



广州天赐高新材料股份有限公司

**2022 年半年度报告**

公告编号：2022-127

**2022 年 08 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人徐金富、主管会计工作负责人顾斌及会计机构负责人(会计主管人员)顾斌声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不代表公司盈利预测，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险意识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，请投资者注意投资风险。

公司在本报告“第三节 管理层讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者注意相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	7
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 公司治理 .....	29
第五节 环境和社会责任 .....	33
第六节 重要事项 .....	40
第七节 股份变动及股东情况 .....	50
第八节 优先股相关情况 .....	56
第九节 债券相关情况 .....	57
第十节 财务报告 .....	58

## 备查文件目录

一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；

二、载有公司法定代表人签名并盖章的半年度报告文本；

三、报告期内在中国证监会指定报纸和网站上披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会。
深交所、交易所	指	深圳证券交易所。
公司、本公司、母公司	指	广州天赐高新材料股份有限公司。
天赐有机硅	指	广州天赐有机硅科技有限公司，为公司的全资子公司，已注销。
天津天赐	指	天津天赐高新材料有限公司，为公司的全资子公司。
香港天赐	指	天赐（香港）有限公司，为公司的全资子公司。
九江天赐	指	九江天赐高新材料有限公司，为公司的全资子公司。
九江天祺	指	九江天祺氟硅新材料科技有限公司，为九江天赐全资子公司。
江苏天赐	指	江苏天赐高新材料有限公司，为公司全资子公司。
南通天赐	指	天赐材料（南通）有限公司，为公司全资子公司。
德国天赐	指	TINCI MATERIALS GmbH，为公司全资子公司。
江西天赐创新中心	指	江西天赐新材料创新中心有限公司，为公司的全资子公司。
天赐新动力	指	九江天赐新动力材料科技有限公司，为九江天赐的全资子公司。
天赐电解液	指	九江天赐电解液科技有限公司，为九江天赐的全资子公司。
捷克天赐	指	Tinci Materials Technology Czech S.R.O.，为公司的全资子公司。
美国天赐	指	TINCI Inc.，为捷克天赐的全资子公司。
清远天赐	指	清远天赐高新材料有限公司，为公司的全资子公司。
浙江天赐	指	浙江天赐高新材料有限公司，为公司的全资子公司。
天赐资源循环	指	九江天赐资源循环科技有限公司，为九江天赐的全资子公司。
四川天赐	指	四川天赐高新材料有限公司，为公司的全资子公司。
张家港吉慕特	指	张家港吉慕特化工科技有限公司，为公司全资子公司。
中科立新	指	广州中科立新材料科技有限公司，为公司控股子公司。
中天鸿锂	指	中天鸿锂清源股份有限公司，为公司控股子公司。
宜昌天赐	指	宜昌天赐高新材料有限公司，为公司全资子公司。
浙江天硕	指	浙江天硕氟硅新材料科技有限公司，为公司控股子公司。
九江矿业	指	九江天赐矿业有限公司，为公司控股子公司。
宜春天赐	指	宜春天赐高新材料有限公司，曾用名：江西艾德纳米科技有限公司，为公司控股子公司。
池州天赐	指	池州天赐高新材料有限公司，为九江天赐全资子公司。
宁德凯欣	指	宁德市凯欣电池材料有限公司，为公司全资子公司。
福鼎凯欣	指	福鼎市凯欣电池材料有限公司，为宁德凯欣的全资子公司。
浙江艾德	指	浙江艾德纳米科技有限公司，为宜春天赐全资子公司。
九江吉慕特	指	九江吉慕特新型材料科技有限公司，为张家港吉慕特全资子公司，已注销。
南通天赐	指	天赐材料（南通）有限公司，为公司的全资子公司。
容汇锂业	指	江苏容汇通用锂业股份有限公司，为公司参股子公司。
江西云锂	指	江西云锂材料股份有限公司，为公司参股子公司。
安徽奕升	指	安徽奕升环保科技有限公司，为池州天赐全资子公司，已注销。
安徽天孚	指	安徽天孚氟材料有限公司，为九江天赐全资子公司。
天赐中硝	指	江西天赐中硝新材料有限公司，为九江天赐控股子公司。

九江容汇	指	九江容汇锂业科技有限公司，为九江天赐参股子公司。
汉普医药	指	广州市汉普医药有限公司，为公司关联交易方。
三和环保	指	广州市天赐三和环保工程有限公司，为公司关联交易方。
嘉兴智行	指	嘉兴智行物联网技术有限公司，为公司参股公司。
耀宁天赐	指	岳阳耀宁天赐矿业有限公司，为公司参股公司。
深圳瓴汇	指	瓴汇（深圳）产业发展有限公司，为公司全资子公司。
山东华氟	指	山东华氟化工有限责任公司，为公司参股公司。
无锡飞叶	指	无锡飞叶领行投资合伙企业（有限合伙），为公司参股合伙企业。
杭州锦杏	指	杭州锦杏海创业投资合伙企业（有限合伙），为公司参股合伙企业。
江门天赐	指	天赐材料（江门）有限公司，为公司全资子公司。
OZL	指	澳大利亚 OZ Minerals Limited，为公司参股公司。
CPN	指	澳大利亚 Caspin Resources Limited，为公司参股公司。
日化材料及特种化学品	指	公司生产的日化材料及特种化学品主要有表面活性剂、硅油、水溶性聚合物、阳离子调理剂等系列产品，其中，日化材料广泛应用于洗发水、沐浴露、洗衣液、消毒杀菌产品等个人护理和家居护理领域，特种化学品主要用于石油开采、造纸、农药铺展剂、3D 打印等工业领域。
锂离子电池材料	指	用于生产锂离子电池的原材料，公司生产的锂离子电池材料主要有电解液、正极材料磷酸铁锂等。
电解液	指	锂离子电池的关键原材料之一，在电池正负极之间起到传导输送能量的作用，一般由高纯度有机溶剂、电解质、添加剂等材料在一定条件下按一定比例配制而成。
六氟磷酸锂	指	锂离子电池电解质，生产锂离子电池电解液的主要原料，俗称锂盐，是目前性能相对较好、使用量最多的电解质。
碳酸锂	指	一种常见的锂化合物，根据其纯度不同分为工业级碳酸锂、电池级碳酸锂和高纯碳酸锂，其中电池级碳酸锂为磷酸铁锂的主要原材料，高纯碳酸锂为六氟磷酸锂的主要原材料。
磷酸铁锂	指	一种锂离子电池的正极材料。电解液、正极材料、负极材料、隔膜为锂电池的四大原材料，其中，电解液与正极材料的兼容性和复配稳定性对锂电池性能有主要影响。
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日。
元、万元	指	除另有说明外，均为人民币元、人民币万元。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	天赐材料	股票代码	002709
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广州天赐高新材料股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	天赐材料		
公司的外文名称（如有）	Guangzhou Tinci Materials Technology Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	TINCI		
公司的法定代表人	徐金富		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	韩恒	卢小翠
联系地址	广州市黄埔区云埔工业区东诚片康达路 8 号	广州市黄埔区云埔工业区东诚片康达路 8 号
电话	020-66608666	020-66608666
传真	020-66608666	020-66608666
电子信箱	ir@tinci.com	ir@tinci.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

#### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	10,363,428,083.48	3,699,446,314.80	180.13%
归属于上市公司股东的净利润（元）	2,906,299,614.51	782,700,199.19	271.32%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	2,886,477,616.43	766,102,160.74	276.77%
经营活动产生的现金流量净额（元）	2,426,520,600.71	718,783,070.04	237.59%
基本每股收益（元/股）	1.52	0.41	270.73%
稀释每股收益（元/股）	1.52	0.41	270.73%
加权平均净资产收益率	34.04%	19.43%	增加 14.61 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	17,326,483,494.03	13,899,180,424.37	24.66%
归属于上市公司股东的净资产（元）	9,271,668,679.69	7,156,592,959.36	29.55%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

##### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-686,636.56	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	26,650,871.45	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-943,045.84	
减：所得税影响额	4,145,977.62	
少数股东权益影响额（税后）	1,053,213.35	
合计	19,821,998.08	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：



适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）主要业务、主要产品及其用途

公司主营业务为精细化工新材料的研发、生产和销售，属于精细化工行业，主要产品为锂离子电池材料、日化材料及特种化学品。

##### 1、锂离子电池材料业务

公司生产的锂离子电池材料主要为锂离子电池电解液和正极材料磷酸铁锂，均为锂离子电池关键原材料。同时，围绕主要产品，公司还配套布局电解液和磷酸铁锂关键原料的生产能力，包括六氟磷酸锂、新型电解质、添加剂、磷酸铁以及锂辉石精矿等。电解液和正极材料磷酸铁锂用于生产锂离子电池，锂离子电池在新能源汽车、消费电子产品和储能领域均有广泛应用。

此外，公司于2021年战略布局锂离子电池材料循环再生业务，旨在通过开展电池回收、电池材料循环业务，增加低碳基本原材料的供给，同时培育新的利润增长点，增强公司的盈利能力和市场竞争力。目前已设立天赐资源循环公司，并开展废旧锂电池资源化循环利用项目的建设。

##### 2、日化材料及特种化学品业务

公司生产的日化材料及特种化学品主要有表面活性剂、硅油、水溶性聚合物、阳离子调理剂、有机硅及橡胶助剂材料等系列，其中，日化材料下游产品应用为个人护理品，包括洗发水、护发素、沐浴露、洗手液、消毒杀菌产品、护肤品等；同时，日化材料还广泛应用于日常家居、衣物的清洁及护理上，下游产品应用包括卫浴、厨房等硬表面清洁剂、皮革护理蜡和洗衣液等；特种化学品主要应用于工业领域，公司的产品及应用技术为造纸、建筑、农药、油田、有机硅制品、橡塑和印染等领域提供创新的解决方案。

报告期内，公司的主要业务和产品未发生重大变化。

#### （二）经营模式及业绩驱动因素

##### 1、经营模式

公司是集研发、生产、销售和解决方案服务的，集中多元化经营的精细化工企业。公司目前主营业务销售模式主要为直销并提供产品技术服务及解决方案。在生产上，公司通过以销定产的方式进行。采购方式上，公司以及下属控股子公司所需的原料、设备均通过公司集中采购。

##### 2、主要业绩驱动因素

锂电池材料下游应用领域为锂离子电池产品，市场应用于消费电子领域产品（智能手机、照相机、笔记本电脑等）、动力领域（新能源汽车、电动自行车、电动工具等）和储能领域等，其中，新能源汽车行业的发展是锂离子电池及其上游锂离子电池材料行业发展的主要推动力，储能领域随着光伏、5G基站、电网储能及家庭储能的发展，增长速度加快也对锂电池材料行业有强大推动作用。公司日化材料及特种化学品业务下游市场包括日用化学品市场和特定工业领域市场。随着人民生活水平的日益提高，国民可支配收入水平的增长，追求美好及高品质生活的愿望推动个人护理品及日化品的消费持续增长。在特定工业领域的产品及技术应用，主要为工业领域内创新产品性能的突破、成本和环保等因素的提升提供专用化学品和解决方案，具有较好的增长空间。

### 二、核心竞争力分析

公司的主营业务为精细化工材料，报告期内，公司继续加强自身核心竞争力，为在激烈的市场环境中保持有利的竞争地位，提供了强有力的支撑和保障。

#### （一）创新研发和工艺工程技术优势

公司是国家高新技术企业，拥有院士工作站、国家级博士后科研工作站、江西省企业技术中心、广东省精细化工材料工程技术研发中心等多个科技创新载体及全面覆盖所有战略产品线的高素质研发团队，具备强有力的创新研发优势。

公司通过完善构筑高效的从实验室创新到工业工程化规模放大的创新平台，及不断改良自身工艺技术、流程及设备，在实验创新、合成、提纯、过程反应控制等方面积累了丰富的经验，形成一系列成熟的实验、中试、工业化技术和工艺诀窍，为高附加值产品提供高效的实验和产业化平台。

## （二）价值链整合构建的竞争优势

围绕主营业务，通过内生式构建及外延式投资，公司形成了产业链纵向稳定供应和横向业务协同的两大优势。内生式构建方面，公司通过自产主要产品的核心关键原材料，包括目前的电解质、添加剂、正极材料前驱体等，并持续创新完善生产工艺、设备和技术，构建循环产业链体系，获取持续的成本竞争优势。外延式投资方面，公司通过并购具备核心客户或技术优势的公司，参股上游核心原材料供应商、搭建下游材料循环产业、横向协同产业链其他材料提供商，巩固和扩大公司在行业的地位和影响力。

## （三）生产/供应及服务优势

公司的产品为精细化工材料，与客户产品配方和体系的复配稳定性和增效能力是公司产品实现市场价值的重要前提，为此，技术服务的水平决定了公司与客户合作的广度和深度。经过多年发展和积累，公司在技术服务方面形成了自身的核心优势，拥有领先的客户需求调研体系、产品配方数据库、丰富的产品开发设计经验，可以满足下游客户定制化的产品诉求，并已具备稳定可靠的生产能力。

在供应运输方面，公司目前拥有广州、九江、宁德、宜春、池州、台州、溧阳、衢州、福鼎（在建）、佛冈（在建）、宜昌（在建）、四川眉山（在建）、江门（在建）、南通（在建）、欧洲（筹建）等多个供应基地，构建了全国性及重点国际区域战略供应系统，凭借供应链整合及一体化运营优势，通过产线的灵活调整，公司柔性交付能力不断提升。

## （四）高素质团队及完善的激励体系优势

公司管理团队大多拥有多年精细化工行业的从业经验，对精细化工行业有深刻的理解。公司实施培训生制度，每年从全国院校招聘应届毕业生进行自主培养，同时公司建立了完善的生产、技术、管理人员职业发展系统，通过多种方式鼓励和促进各领域人才的技能提升，有效构筑人才梯队以满足公司长期发展的需要，通过实施股权激励计划进一步建立、健全公司长效激励机制，持续完善薪酬福利体系，为公司整体核心竞争力提升提供有力保障。

## （五）国际化经营优势

公司是个人护理品行业内较早推进业务国际化的企业之一。经过十余年在研发创新体系、质量保障体系、EHS 体系等国际标准的建设，公司相关模块能力取得了稳定的提升，形成了有效的国际竞争力。电池材料业务方面，公司积极推动国际客户的认证与合作，并积极布局海外工厂，先后设立韩国实验室、捷克天赐、美国天赐、德国天赐，在海外布局上，公司取得 TSL 的定点采购并顺利推进德国代工厂的建设。

## （六）产品质量优势

公司采用行业匹配的高标准管理模式对产品的质量进行系统的管控和提升，在日化材料和锂电材料业务分别实施 EfFCI GMP 和 IATF16949 体系并通过认证。对生产设施不断进行技术改造和自动化升级，引入 MES、SPC、PLC 等集成信息管理进行产品生产过程控制，提高产品的稳定性和可靠性。同时，清洁安全生产的理念指标，经权威认证通过 ISO 三体系和 ISO22301 (BCM) 体系，极大地提高了生产供应体系的效能和稳定性；公司的质量管理体系和能力获得了多家跨国公司的认可。报告期内，公司在“绿色化学成就低碳美丽生活”的使命内驱下，持续革新工艺，积极推广 QCC (Quality Control Circle, 品管圈) 和 TPM (Total Productive Maintenance, 全员生产性保全活动) 实施，多维度提升产品质量。

## 三、主营业务分析

### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

## 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	10,363,428,083.48	3,699,446,314.80	180.13%	主要原因为报告期内锂离子电池电解液产品量价有较大幅度增长。
营业成本	5,902,593,760.00	2,389,956,674.85	146.97%	主要原因为报告期内销量增长和原材料价格上涨。
销售费用	65,197,597.93	48,711,284.48	33.84%	主要原因为报告期内职工薪酬增加。
管理费用	258,168,605.86	141,738,214.16	82.14%	主要原因为报告期内职工薪酬和折旧增加。
财务费用	1,955,321.68	25,634,160.31	-92.37%	主要原因为报告期内利息收入增加。
所得税费用	631,872,501.02	170,504,778.90	270.59%	主要原因为报告期内利润增长导致计提的所得税费用增加。
研发投入	436,364,998.34	119,833,335.28	264.14%	主要原因为报告期内为保证公司的技术优势，持续加大研发投入。
经营活动产生的现金流量净额	2,426,520,600.71	718,783,070.04	237.59%	主要原因为报告期内销售回款增加。
投资活动产生的现金流量净额	-2,164,093,136.54	-435,709,860.30	396.68%	主要原因为报告期内定期存款、购买固定资产支出及对外投资增加。
筹资活动产生的现金流量净额	-461,851,324.08	1,523,151,098.21	-130.32%	主要原因为（1）上年同期有非公开募集资金收入；（2）报告期内分红支出增加。
现金及现金等价物净增加额	-194,782,490.90	1,804,487,551.83	-110.79%	主要原因为上年同期有非公开募集资金收入。
税金及附加	89,650,212.70	24,771,418.00	261.91%	主要原因为报告期内增值税增加导致附加税增加。
资产减值损失	-11,873,070.04	37,028,531.61	-132.06%	主要原因为上年同期冲回存货跌价准备。
资产处置收益	-686,636.56	3,440,079.22	-119.96%	主要原因为上年同期出售固定资产获得收益。
其他收益	26,650,871.45	18,377,841.69	45.02%	主要原因为报告期内收到政府补助增加。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	10,363,428,083.48	100%	3,699,446,314.80	100%	180.13%
分行业					
精细化工行业	10,363,428,083.48	100.00%	3,699,446,314.80	100.00%	180.13%
分产品					
锂离子电池材料	9,627,296,355.28	92.90%	3,141,844,195.89	84.93%	206.42%
日化材料及特种化学品	540,056,784.93	5.21%	456,138,350.81	12.33%	18.40%

其他	196,074,943.27	1.89%	101,463,768.10	2.74%	93.25%
分地区					
境内	10,047,707,423.97	96.95%	3,493,930,129.58	94.44%	187.58%
境外	315,720,659.51	3.05%	205,516,185.22	5.56%	53.62%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
精细化工行业	10,363,428,083.48	5,902,593,760.00	43.04%	180.13%	146.97%	增加 7.64 个百分点
分产品						
锂离子电池材料	9,627,296,355.28	5,367,730,742.46	44.24%	206.42%	167.69%	增加 8.06 个百分点
日化材料及特种化学品	540,056,784.93	390,044,317.57	27.78%	18.40%	32.02%	减少 7.45 个百分点
其他	196,074,943.27	144,818,699.97	26.14%	93.25%	62.15%	增加 14.17 个百分点
分地区						
境内	10,047,707,423.97	5,605,616,200.17	44.21%	187.58%	147.71%	增加 8.98 个百分点
境外	315,720,659.51	296,977,559.83	5.94%	53.62%	133.87%	减少 32.27 个百分点

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

1、精细化工行业营业收入比上年同期增加 180.13%，主要原因为锂离子电池材料电解液产品量价有较大幅度增长。

2、锂离子电池材料业务包含电解液以及相关基础化学品、正极材料、正极基础材料，其营业收入比上年同期增加 206.42%，主要原因为锂离子电池材料电解液产品量价、正极材料销售额均有较大幅度增长。

3、其他业务营业收入比上年同期增加 93.25%，主要原因为原料销售额有较大幅度的增长。

4、境内营业收入比上年同期增加 187.58%，主要原因为锂离子电池材料电解液产品、正极材料销售额的增长。

5、境外营业收入比上年同期增加 53.62%，主要原因为锂离子电池材料电解液产品销售额的增长。

6、境外毛利率下降原因：由于疫情原因导致客户项目建设及产品需求未达预期，公司根据与朗盛公司签订的代加工协议约定，向朗盛公司支付闲置费及加工费差额。

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	2,611,248.49	0.07%	主要为报告期内权益法核算下，持有参股公司产生的投资收益。	不适用
资产减值	-11,873,070.04	-0.33%	主要为报告期内计提固定资产减值准备。	是

营业外收入	1,273,917.10	0.04%	主要为报告期内出售废品收益。	否
营业外支出	2,216,962.94	0.06%	主要为报告期内原材料报废。	否
信用减值损失	-16,832,619.52	-0.47%	主要为报告期内计提应收账款坏账准备。	否

## 五、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	2,470,197,624.31	14.26%	2,147,824,420.60	15.45%	-1.19%	
应收账款	3,639,292,507.08	21.00%	3,385,530,015.39	24.36%	-3.36%	
合同资产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
存货	1,351,622,269.96	7.80%	1,251,640,153.37	9.01%	-1.21%	
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
长期股权投资	168,775,371.87	0.97%	29,965,134.35	0.22%	0.75%	主要原因为报告期内新增山东华氟、耀宁天赐、当阳德毅股权投资。
固定资产	2,880,558,219.87	16.63%	2,492,616,814.82	17.93%	-1.30%	
在建工程	1,604,054,697.88	9.26%	987,498,592.07	7.10%	2.16%	主要原因为报告期内子公司项目投资增加。
使用权资产	0.00	0.00%		0.00%	0.00%	
短期借款	394,352,798.02	2.28%	444,387,222.14	3.20%	-0.92%	
合同负债	1,990,293,835.33	11.49%	2,026,852,517.56	14.58%	-3.09%	
长期借款	569,726,470.56	3.29%	310,973,529.40	2.24%	1.05%	主要原因为报告期内项目贷、并购贷增加。
租赁负债	0.00	0.00%		0.00%	0.00%	

### 2、主要境外资产情况

适用 不适用

### 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数

			动					
金融资产								
4. 其他权益工具投资	302,416,425.75	-28,860,811.15	160,920,292.35	0.00	55,000,000.00	0.00	0.00	328,555,614.60
金融资产小计	302,416,425.75	-28,860,811.15	160,920,292.35	0.00	55,000,000.00	0.00	0.00	328,555,614.60
上述合计	302,416,425.75	-28,860,811.15	160,920,292.35	0.00	55,000,000.00	0.00	0.00	328,555,614.60
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容

无。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

#### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

- (1) 本公司以 5000 万货币资金购入大额存单，九江天赐以 47000 万货币资金购入大额存单。
- (2) 本公司以 0.11 万元货币资金、浙江天硕以 34.05 万货币资金作为银行承兑汇票保证金，天津天赐以 20.04 万元货币资金作为建设工人保证金。
- (3) 天津天赐因诉讼冻结货币资金 600 万，具体详见十四、2 或有事项。
- (4) 九江天赐以部分应收票据质押开具银行承兑汇票。
- (5) 本公司以持有的宜春天赐 70% 股权、浙江天硕 59.26% 股权质押，取得银行借款。
- (6) 江苏天赐以年产 20 万吨电解液项目土地及项目后续建设形成的资产向银行抵押借款，取得 2900 万元（期末余额 2900 万元），该借款同时由本公司提供保证担保。
- (7) 南通天赐以收购取得的项目用地和房产作为抵押担保，取得并购贷款 9600 万元（期末余额 9600 万元），该借款同时由本公司提供保证担保。
- (8) 九江天赐以部分固定资产向融资租赁公司抵押借款。

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
356,164,000.56	229,992,875.32	54.86%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
---------	------	------	------	------	------	-----	------	------	--------------	------	--------	------	----------	----------

								况					
山东 华氟 化工 有限 责任 公司	危险化学 品生产 和销售	增资	90, 395 ,00 0.0 0	34. 83%	自有 资金	济南辉氟股 权投资中心（有 限合伙），宁波 市中来新能源 应用技术有限 公司，韩振 生，冯波，济 南钛氟股 权投资中心（有 限合伙），济南 锂氟股权投资中 心（有限合 伙），窦圣堂， 宋志德，济南 氟镁股权投资 中心（有限合 伙），刘学常， 王延平，毛信 群，郭希刚	长期	化工产 品	已完成 相关手 续	0.00	5,253 ,340. 77	否	
当阳 德毅 化工 有限 公司	基础化学 原料制造 （不含危 险化学 品等许 可类化 学品的 制造）、 化工产品 销售 （不含 许可类 化工产 品）	增资	12, 000 ,00 0.0 0	20. 00%	自有 资金	德毅天材（宜 昌）投资发展 有限公司，山 西卓毅科技合 伙企业（有限 合伙），当阳 卓福科技合 伙企业（有限 合伙）	长期	化工产 品	已完成 相关手 续	0.00	0.00	否	
无锡 飞叶 领行 投资 合伙 企业 （有 限合 伙）	利用自有 资金对 外投资 ；企业 形象策 划；市 场营销 策 划；会 议及展 览服 务；知 识产 权服 务；贸 易咨 询服 务；企 业管 理咨 询服 务；为 所投 资的 企业 提供 管理 服 务。（ 依法 须经 批准 的项 目，经 相关 部门 批准 后 方可 开展 经营	增资	50, 000 ,00 0.0 0	6.7 1%	自有 资金	北海飞叶投 资管理有限 公司，天津 繁耀投资合 伙企业（有 限合伙）， 贝阔管理咨 询（上海） 有限公 司，宁波梅 山保税港区 润之泽和丰 投资中心（ 有限合 伙），无锡 佳宜企业管 理合伙企 业（有限合 伙），上海 璟德信息 技术合伙 企业（有限 合伙）	长期	投资	工商变 更中	0.00	0.00	否	



杭州锦杏海创业投资合伙企业（有限合伙）	创业投资（限投资未上市企业）	新设	5,000,000.00	9.43%	自有资金	杭州锦聚投资管理有限公司，张伯候，王箭云，高雁峰，杨世凤，潘向宁，康孝祥，宣卫东，徐思正，袁笑雨	长期	投资	已完成相关手续	0.00	0.00	否	2022年05月12日	巨潮资讯网《关于与专业投资机构共同投资的公告》（公告编号：2022-067）
合计	--	--	157,395,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	5,253,340.77	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
年产15万吨锂电材料项目	自建	是	锂离子电池材料	45,077,207.59	339,032,643.17	募投资金	83.27%	215,237,100.00	0.00	/	2019年12月13日	巨潮资讯网《关于投资建设年产15万吨锂电材料项目的公告》（公告编号：2019-130）、《关于使用自筹资金对部分募投项目追加投资的公告》（公告编号：2021-107）
年产20万吨电解液项目（一期年产10万吨）	自建	是	锂离子电池材料	29,157,488.03	134,922,984.31	自筹资金	74.35%	133,385,900.00	0.00	/	2017年11月21日	巨潮资讯网《关于投资建设年产20万吨电解液项目（一期）的公告》（公告编号：2017-120）、《关于变更投资建设年产20万吨电解液项目（一期）的公告》

												(公告编号: 2018-055)
年产 25000 吨 磷酸铁 锂正极 材料项 目	自建	是	锂离子 电池材 料	13,08 7,779 .56	114,7 88,10 4.27	自筹 资金	58.33 %	113,7 30,00 0.00	0.00	/	2018 年 01 月 13 日	巨潮资讯网 《关于投资建 设年产 25000 吨磷酸铁锂正 极材料项目的 公告》(公告编 号: 2018- 007)
年产 40 万吨硫 磺制酸 项目	自建	是	锂离子 电池材 料	16,84 5,026 .61	147,4 13,31 3.94	募投 资金	61.33 %	28,49 6,800 .00	0.00	/	2018 年 01 月 13 日	巨潮资讯网 《关于投资建 设年产 30 万吨 硫磺制酸项目 的公告》(公告 编号: 2018-005)、 《关于变更投 资建设年产 30 万吨硫磺制酸 项目的公告》 (公告编号: 2018-142)、 《关于变更年 产 40 万吨硫磺 制酸项目建设 主体的公告》 (公告编号: 2020-021)、 《关于使用自 筹资金对部分 募投项目追加 投资的公告》 (公告编号: 2021-107)、 《关于部分募 投项目延期及 以自筹资金追 加投资的公告》 (公告编号: 2022-012)
年产 10 万吨锂 电池电 解液项 目	自建	是	锂离子 电池材 料	54,95 5,373 .48	76,70 2,997 .81	募投 资金	31.71 %	145,1 81,30 0.00	0.00	/	2020 年 04 月 28 日	巨潮资讯网 《关于投资建 设年产 10 万吨 电解液项目的 公告》(公告编 号: 2020- 042)、《关于部 分募投项目延 期及以自筹资 金追加投资的 公告》(公告编 号: 2022- 012)
年产 5 万吨氟 化氢、 年产 2.5	自建	是	锂离子 电池材 料	39,05 4,198 .97	106,1 63,97 2.77	募投 资金	61.45 %	22,98 1,100 .00	0.00	/	2020 年 10 月 31 日	巨潮资讯网 《2020 年度非 公开发行股票 预案》、《关于

万吨电子级氢氟酸（折百）新建项目												部分募投项目延期及以自筹资金追加投资的公告》（公告编号：2021-167）
年产 30 万吨电解液和 10 万吨铁锂电池回收项目	自建	是	锂离子电池材料	479,055.04	479,055.04	自筹资金	0.23%	541,750,000.00	0.00	/	2021 年 10 月 27 日	巨潮资讯网《关于拟设立全资子公司投资建设年产 30 万吨电解液和 10 万吨铁锂电池回收项目的公告》（公告编号：2021-143）
年产 24.3 万吨锂电及含氟新材料项目	自建	是	锂离子电池材料	112,871.28	97,392,172.81	自筹资金	5.78%	651,637,000.00	0.00	/	2021 年 08 月 24 日	巨潮资讯网《关于投资建设年产 35 万吨锂电及含氟新材料项目（一期）的公告》（公告编号：2021-109）、《关于变更年产 35 万吨锂电及含氟新材料项目（一期）建设内容的公告》（公告编号：2022-075）
采购江苏中润资产	收购	是	存货、固定资产、在建工程、工程物资及无形资产	237,569,836.86	317,632,061.81	自筹资金	100.00%	317,632,061.81	0.00	/	2021 年 12 月 11 日	巨潮资讯网《关于向关联方购买资产暨关联交易的公告》（公告编号：2021-169）、《关于向关联方购买资产暨关联交易的进展公告》（公告编号：2021-190）、《关于向关联方购买资产暨关联交易的进展公告》（公告编号：2022-085）
合计	—	—	—	436,338,837.42	1,334,527,305.93	—	—	2,170,031,261.81	0.00	—	—	—

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

##### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

##### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2020 年	非公开发行股票	164,083.5	26,497.15	137,350.22	0	0	0.00%	27,523.92	存放于公司开设的募集资金专项账户中（含扣减银行手续费支出后的募集资金银行存款利息收入 790.63 万元）	0
合计	--	164,083.5	26,497.15	137,350.22	0	0	0.00%	27,523.92	--	0
募集资金总体使用情况说明										
<p>(一) 实际募集资金金额和资金到位情况</p> <p>经中国证券监督管理委员会证监许可（2021）930 号文核准，公司非公开发行 24,489,816 股人民币普通股（A 股）股票，发行价格为每股人民币 68.00 元，募集资金总额为人民币 1,665,307,488.00 元。扣除发行费后，募集资金净额为人民币 1,640,835,044.78 元。</p> <p>上述募集资金净额已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）致同验字(2021) 第 110C000293 号《验资报告》验证。</p> <p>(二) 募集资金使用和结余情况</p> <p>2022 年半年度，2021 年度非公开发行股票募集资金投入募投项目 264,971,502.07 元。截至 2022 年 6 月 30 日，累计投入募投项目 1,373,502,173.77 元（含以募集资金置换已预先投入募集资金投资项目自筹资金 384,665,830.04 元、补充流动资金 475,119,594.78 元），募集资金余额为 275,239,190.85 元（包含净利息收入 7,906,319.84 元）。</p>										

## (2) 募集资金承诺项目情况

☑适用 ☐不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 18.5 万吨日用化工新材料项目	否	31,909	31,909	8,462.22	16,919.92	53.03%	2023 年 12 月 31 日		不适用	否
年产 40 万吨硫磺制酸项目	是	19,385.43	19,385.43	4,274.77	16,298.86	84.08%	2022 年 09 月 30 日		不适用	否
年产 2 万吨电解质基础材料及 5800 吨新型锂电解质项目	是	26,801.06	26,801.06	4,100.16	24,606.55	91.81%	2021 年 12 月 31 日	44,492.49	是	否
年产 15 万吨锂电材料项目	是	14,866.44	14,866.44	0	14,866.4	100.00%	2022 年 09 月 30 日		不适用	否
年产 10 万吨锂电池电解液项目	是	15,530.45	15,530.45	6,824.87	9,783.86	63.00%	2022 年 10 月 31 日		不适用	否
年产 5 万吨氟化氢、年产 2.5 万吨电子级氢氟酸(折百)新建项目	是	8,079.17	8,079.17	2,835.13	7,362.67	91.13%	2022 年 09 月 30 日		不适用	否
补充流动资金	否	47,511.96	47,511.96	0	47,511.96	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	164,083.51	164,083.51	26,497.15	137,350.22	--	--	44,492.49	--	--
超募资金投向										
/										

超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--		--	--
合计	--	164,083.51	164,083.51	26,497.15	137,350.22	--	--	44,492.49	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 经公司 2021 年 6 月 17 日召开的第五届董事会第十五次会议审议通过，公司以募集资金置换预先已投入自筹资金人民币 384,665,830.04 元。致同会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司截至 2021 年 6 月 17 日以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况进行了专项审核，出具了致同专字（2021）第 110A050000 号《关于广州天赐高新材料股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况鉴证报告》。详情见公司于 2021 年 6 月 18 日巨潮资讯网披露的《关于以募集资金置换已预先投入募集资金投资项目自筹资金的公告》（公告编号：2021-075）。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余	不适用									

的金额及原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2022 年 6 月 30 日, 2020 年度非公开发行股票尚未使用募集资金总额为 275,239,190.85 元, 存放于募集资金账户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
年产 40 万吨硫磺制酸项目	年产 40 万吨硫磺制酸项目	19,385.43	4,274.77	16,298.86	84.08%	2022 年 09 月 30 日		不适用	否
年产 2 万吨电解质基础材料及 5800 吨新型锂电电解质项目	年产 2 万吨电解质基础材料及 5800 吨新型锂电电解质项目	26,801.06	4,100.16	24,606.55	91.81%	2021 年 12 月 31 日	44,492.49	是	否
年产 15 万吨锂电材料项目	年产 15 万吨锂电材料项目	14,866.44	0	14,866.4	100.00%	2022 年 9 月 30 日		不适用	否
年产 10 万吨锂电池电解液项目	年产 10 万吨锂电池电解液项目	15,530.45	6,824.87	9,783.86	63.00%	2022 年 10 月 31 日		不适用	否
年产 5 万吨氟化氢、年产 2.5 万吨电子级氢氟酸(折百)新建项目	年产 5 万吨氟化氢、年产 2.5 万吨电子级氢氟酸(折百)新建项目	8,079.17	2,835.13	7,362.67	91.13%	2022 年 09 月 30 日		不适用	否
合计	--	84,662.55	18,034.93	72,918.34	--	--	44,492.49	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			一、年产 40 万吨硫磺制酸项目追加投资情况 (一) 第一次变更						

1、项目追加预算具体情况：为降低污染排放、减少对环境的污染，公司对项目工艺做了改进，同时为提高装置的连续开工率，确保装置长周期安全稳定运行，需采购部分新设备，经审慎评估后，公司计划对年产 40 万吨硫磺制酸项目以自筹资金追加投资，项目总投资额由 23,356.00 万元追加至 26,969.90 万元，建设投资额由 20,877.00 万元追加至 24,675.70 万元。

2、决策程序：2021 年 8 月 20 日，公司召开了第五届董事会第十七次会议，审议通过了《关于使用自筹资金对部分募投项目追加投资的议案》，并已经公司于 2021 年 9 月 13 日召开的 2021 年第二次临时股东大会表决通过。

3、信息披露情况：详情参见公司于 2021 年 8 月 24 日在巨潮资讯网披露的《关于使用自筹资金对部分募投项目追加投资的公告》（公告编号：2021-107）

#### （二）第二次变更

1、项目追加预算具体情况：为了进一步保证尾气处理系统的排放达标，公司新购设备采用两转两吸工艺，能够降低尾气处理装置负荷以及尾气污染物排放量，有利于大气污染综合防治，降低对环境的影响，经审慎评估后，公司计划对年产 40 万吨硫磺制酸项目以自筹资金追加投资，项目建设投资额由 24,675.70 万元变更为 26,575.70 万元，铺底流动资金由 2,294.20 万元调整为 2,308.48 万元，总投资额由 26,969.90 万元调整为 28,884.18 万元。

2、决策程序：2022 年 3 月 1 日，公司召开了第五届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于部分募投项目延期及以自筹资金追加投资的议案》。

3、信息披露情况：详情见公司于 2022 年 3 月 3 日在巨潮资讯网披露的《关于部分募投项目延期及以自筹资金追加投资的公告》（公告编号：2022-012）。

#### （三）第三次变更

1、项目延期情况：因部分设备及材料受疫情管控因素无法及时发货到场，同时部分装置调试进度不及预期，经公司审慎评估，拟将年产 40 万吨硫磺制酸项目的完工时间延长至 2022 年 6 月 30 日。

2、决策程序：2022 年 5 月 6 日，公司召开了第五届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》。

3、信息披露情况：详情见公司于 2022 年 5 月 7 日在巨潮资讯网披露的《关于部分募投项目延期的公告》（公告编号：2022-065）。

#### （四）第四次变更

1、项目延期情况：目前年产 40 万吨硫磺制酸项目整体建设已经完成，进入试生产准备阶段，但由于硫磺制酸项目属于国家重点管控的高危化学品项目，试生产批复及硫磺供应入网证等流程时间较长，经公司审慎评估，拟将年产 40 万吨硫磺制酸项目的完工时间延长至 2022 年 9 月 30 日。

2、决策程序：2022 年 8 月 23 日，公司召开了第五届董事会第三十六次会议，审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》。

3、信息披露情况：详情见公司于 2022 年 8 月 25 日在巨潮资讯网披露的《关于部分募投项目延期的公告》（公告编号：2022-129）。

## 二、年产 2 万吨电解质基础材料及 5800 吨新型锂电解质项目

### （一）第一次变更

1、项目延期情况：由于本项目工艺属于“两重大一重点”的危险化工工艺，为确保项目安全平稳启动运行并达产达标，经过公司审慎评估，公司计划将年产 2 万吨电解质基础材料及 5,800 吨新型锂电解质项目的投产时间由 2021 年 10 月 31 日延期至 2021 年 12 月 31 日。

2、决策程序：2021 年 12 月 10 日，公司召开了第五届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于部分募投项目延期及以自筹资金追加投资的议案》。

3、信息披露情况：详情见公司于 2021 年 12 月 11 日在巨潮资讯网披露的《关于部分募投项目延期及以自筹资金追加投资的公告》（公告编号：2021-167）。

### （二）第二次变更

1、项目建设内容调整情况：综合考虑该募投项目的实际进展情况及市场变化等因素，以及基于公司产业园规划，公司计划将该募投项目 1,800 吨添加剂产品中的部分产品产能由另外园区项目进行补足，因此拟将该募投项目建设规模调整为年产 2 万吨电解质基础材料、年产 4,000 吨 LiFSI、年产 500 吨添加剂。

2、决策程序：2022 年 3 月 18 日，公司召开了第五届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于部分募投项目建设内容调整及延期的议案》，本议案已经公司于 2022 年 4 月 13 日召开的 2021 年度股东大会表决通过。

3、信息披露情况：详见公司于 2022 年 3 月 22 日在巨潮资讯网披露的《关于部分



募投项目建设内容调整及延期的公告》(公告编号: 2022-032)。

### 三、年产 15 万吨锂电材料项目

#### (一) 第一次变更

1、项目追加投资情况: 基于公司原生产基地的公共辅助系统无法满足目前公司的项目建设需要, 公司对项目整体配套设施进行了升级改造, 并新增环保配套设施等相关建设内容, 同时受到 2021 年部分建设五金、钢结构材料价格大幅上涨的影响, 整体工程费用所有增长。综上情况, 经公司谨慎评估, 计划对年产 15 万吨锂电材料项目以自筹资金追加投资, 项目总投资额由 31,949.34 万元追加至 46,254.25 万元, 建设投资额由 16,055.44 万元追加至 41,147.07 万元。

2、决策程序: 2021 年 8 月 20 日, 公司召开了第五届董事会第十七次会议, 审议通过了《关于使用自筹资金对部分募投项目追加投资的议案》, 并已经公司于 2021 年 9 月 13 日召开的 2021 年第二次临时股东大会表决通过。

3、信息披露情况: 详情见公司于 2021 年 8 月 24 日在巨潮资讯网披露的《关于使用自筹资金对部分募投项目追加投资的公告》(公告编号: 2021-107)。

#### (二) 第二次变更

1、项目延期情况: 由于公司整体项目建设规划调整, 该项目年产 7 万吨溶剂产线的建设进度安排推后致其建设周期有所延长, 经公司审慎评估, 计划将年产 7 万吨溶剂装置的完工时间延长至 2022 年 6 月 30 日。

2、决策程序: 2022 年 3 月 18 日, 公司召开了第五届董事会第二十七次会议, 审议通过了《关于部分募投项目建设内容调整及延期的议案》, 本议案已经公司于 2022 年 4 月 13 日召开的 2021 年度股东大会表决通过。

3、信息披露情况: 详见公司于 2022 年 3 月 22 日在巨潮资讯网披露的《关于部分募投项目建设内容调整及延期的公告》(公告编号: 2022-032)。

#### (三) 第三次变更

1、项目延期情况: 目前年产 15 万吨锂电材料项目中子项年产 6 万吨液体六氟磷酸锂装置、年产 15 万吨电解液母液装置、公用工程均已试车成功并投入使用, 子项年产 7 万吨溶剂装置设备采购基本完成, 进入了安装阶段, 但受上海及周边地区疫情影响, 年产 7 万吨溶剂装置部分设备及仪表延期到货, 经公司审慎评估, 拟将年产 7 万吨溶剂装置的完工时间延长至 2022 年 9 月 30 日。

2、决策程序: 2022 年 8 月 23 日, 公司召开了第五届董事会第三十六次会议, 审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》。

3、信息披露情况: 详情见公司于 2022 年 8 月 25 日在巨潮资讯网披露的《关于部分募投项目延期的公告》(公告编号: 2022-129)。

### 四、年产 10 万吨锂电池电解液项目

#### (一) 第一次变更

1、项目追加投资及延期情况: 根据年产 10 万吨锂电池电解液项目进展, 为应对未来下游需求增加以及政府环保要求, 公司拟对该项目进行工艺技术及安全环保设备升级, 为此, 项目建设内容增加部分建筑单体和辅助工程; 同时受建筑原材料价格大幅上涨影响, 设备五金、钢结构工程的投资费用增加, 且土地交付时间整体延后。综上, 经过公司的谨慎评估, 将对年产 10 万吨锂电池电解液项目以自筹资金追加投资并延期投产, 建设投资额由 15,580.45 万元变更为 30,852.85 万元, 铺底流动资金由 13,364.88 万元变更为 16,925.45 万元, 总投资额由 28,945.33 万元变更为 47,778.30 万元。项目完工时间由 2022 年 4 月 30 日延期至 2022 年 7 月 31 日。

2、决策程序: 2022 年 3 月 1 日, 公司召开了第五届董事会第二十六次会议, 审议通过了《关于部分募投项目延期及以自筹资金追加投资的议案》。

3、信息披露情况: 详情见公司于 2022 年 3 月 3 日在巨潮资讯网披露的《关于部分募投项目延期及以自筹资金追加投资的公告》(公告编号: 2022-012)。

#### (二) 第二次变更

1、项目延期情况: 由于该项目主要设备/钢材厂商位于上海、江苏及周边地区, 受疫情影响, 设备采购延期到货超过 2 个月, 经公司审慎评估, 拟将年产 10 万吨锂电池电解液项目的完工时间延长至 2022 年 10 月 31 日。

2、决策程序: 2022 年 8 月 23 日, 公司召开了第五届董事会第三十六次会议, 审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》。

3、信息披露情况: 详情见公司于 2022 年 8 月 25 日在巨潮资讯网披露的《关于部分募投项目延期的公告》(公告编号: 2022-129)。

	<p>五、年产 5 万吨氟化氢、年产 2.5 万吨电子级氢氟酸（折百）新建项目</p> <p>（一）第一次变更</p> <p>1、项目追加投资情况：为提高生产安全性及生产成本，公司进行项目工艺优化，需采购部分新设备，同时受建筑原材料价格大幅上涨的影响，整体工程费用有所增加，经审慎评估后，公司将对年产 5 万吨氟化氢、年产 2.5 万吨电子级氢氟酸（折百）新建项目以自筹资金追加投资，项目总投资额由 9,958.00 万元追加至 11,746.84 万元，建设投资额由 9,244.17 万元追加至 10,750.17 万元。</p> <p>2、决策程序：2021 年 8 月 20 日，公司召开了第五届董事会第十七次会议，审议通过了《关于使用自筹资金对部分募投项目追加投资的议案》，并已经公司于 2021 年 9 月 13 日召开的 2021 年第二次临时股东大会表决通过。</p> <p>3、信息披露情况：详情参见公司于 2021 年 8 月 24 日在巨潮资讯网披露的《关于使用自筹资金对部分募投项目追加投资的公告》（公告编号：2021-107）。</p> <p>（二）第二次变更</p> <p>1、项目追加投资情况：为了进一步保证尾气处理系统的排放达标，公司对该项目的脱硫系统、尾气处理系统、污水处理系统等环保处理系统添加了相应处理设备，同时对关键设备的选材进行了优化。经审慎评估后，公司将对年产 5 万吨氟化氢、年产 2.5 万吨电子级氢氟酸（折百）新建项目以自筹资金追加投资，项目建设投资额由 10,750.17 万元调整为 11,981.52 万元，铺底流动资金由 996.67 万元调整为 1,002.91 万元，总投资额由 11,746.84 万元调整为 12,984.43 万元。</p> <p>2、决策程序：2021 年 12 月 10 日，公司召开了第五届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于部分募投项目延期及以自筹资金追加投资的议案》</p> <p>3、信息披露情况：详情见公司于 2021 年 12 月 11 日在巨潮资讯网披露的《关于部分募投项目延期及以自筹资金追加投资的公告》（公告编号：2021-167）。</p> <p>（三）第三次变更</p> <p>1、项目延期情况：年产 5 万吨氟化氢装置已经建设完毕进入试生产阶段，年产 2.5 万吨电子级氢氟酸（折百）装置由于疫情影响，土建施工单位进度落后，同时该项目对设备和工艺管道安装施工质量要求较高，为确保产品品质，公司对设备安装公司进行了更换，因此经公司审慎评估，拟将年产 2.5 万吨电子级氢氟酸（折百）装置的完工时间延长至 2022 年 7 月 31 日。</p> <p>2、决策程序：2022 年 5 月 6 日，公司召开了第五届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》。</p> <p>3、信息披露情况：详情见公司于 2022 年 5 月 7 日在巨潮资讯网披露的《关于部分募投项目延期的公告》（公告编号：2022-065）。</p> <p>（四）第四次变更</p> <p>1、项目延期情况：该项目建设内容包括年产 5 万吨氟化氢以及年产 2.5 万吨电子级氢氟酸（折百），其中年产 5 万吨氟化氢装置已经建设完毕，目前已在试生产阶段，年产 2.5 万吨电子级氢氟酸（折百）装置由于疫情影响，土建施工单位进度落后，且设备采购进度受到一定影响，经公司审慎评估，拟将年产 2.5 万吨电子级氢氟酸（折百）装置的完工时间延长至 2022 年 9 月 30 日。</p> <p>2、决策程序：2022 年 8 月 23 日，公司召开了第五届董事会第三十六次会议，审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》。</p> <p>3、信息披露情况：详情见公司于 2022 年 8 月 25 日在巨潮资讯网披露的《关于部分募投项目延期的公告》（公告编号：2022-129）。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
九江天赐	子公司	精细化工行业	418,000,000.00	10,031,387,082.55	5,425,855,582.84	7,758,104,641.77	2,079,977,112.89	1,768,052,242.08

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
江门天赐	设立	无影响
天赐有机硅	吸收合并	无影响
四川天赐	设立	无影响
九江吉慕特	注销	无影响
深圳瓴汇	非同一企业控制下企业合并	无影响

主要控股参股公司情况说明

无。

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、锂离子电池材料行业政策风险

随着新能源汽车市场的发展，国家在新能源汽车财政补贴政策上根据行业运行情况进行了相应的调整，对新能源汽车补贴标准实施退坡，对补贴标准、补贴门槛和补贴方式等也进行了更为明确和细化的规定。国家新能源产业政策的调整 and 变化，将会直接影响新能源汽车市场的发展，进而影响动力电池及其上游锂电池材料的市场，从而使得公司电解液及磷酸铁锂等锂电池材料产品销售及营业收入产生较大波动，从而导致公司业绩的波动。

针对上述风险因素，公司将通过不断完善以主营业务价值链构建为核心，完善动力电池和消费电池等互补细分市场的覆盖，建设循环经济形成环保和成本结构双优的方式，并对标国际从生产、工艺、品质、营销等方面全面提高业务标准，以提升锂电业务市场竞争力，增强抵抗风险的能力。

### 2、锂电池技术迭代的风险

近年来，固态锂电池技术有一定发展，过渡形态的固态锂电池（聚合物/半固态）逐步在特定的应用领域尝试商业化，对传统锂电池的细分市场占有会产生一定影响，从而有影响公司电解液业务的可能性；针对以上风险，公司着力对固态/半固态锂电池的电解质和正极材料加大投入，并已形成部分专利和初代产品，初步取得领先优势，继续确保在锂电池关键化学品领域的领先地位。

### 3、锂离子电池材料行业账期风险

目前新能源汽车行业正处于发展初期，现阶段的发展受国家政策扶持与推动影响较大。公司锂电池材料作为新能源汽车产业链中的一环，随着新能源汽车补贴政策的退坡，如新能源汽车行业企业资金紧张，其资金链条压力将通过锂电

池企业逐步传导至公司，可能造成公司资金流紧张。为确保销售资金回流，在追求产销规模和经营业绩增长的同时，公司将信用账期实施动态管理，加大收款力度，并适当采取控制发货、诉讼保全等多种手段严格控制应收账款回收风险，保证公司经营性生活现金流。

#### 4、原材料价格波动风险

原材料成本占公司生产成本比例较大，整体原材料价格波动对公司生产成本具有重要影响，主要原材料价格持续大幅波动，将会造成公司生产成本波动，进而影响公司盈利水平。针对原材料价格波动风险，公司通过及时了解行情信息，对重要原料适时签订长期采购协议，对于大宗用量、市场价格存在波动的原材料，公司将根据市场经验和分析预测在价格相对低位时进行集中采购暂作库存，保障原材料采购价格基本稳定，减少行情波动给公司带来的风险。另一方面公司将通过技术创新、工艺优化等方式降低生产成本。

#### 5、产品价格波动风险

近年来由于下游电池厂商需求量激增，电解液及上游原材料的短缺导致电解液主要原材料电解质和添加剂价格经历了快速上涨，从而也导致公司主要产品电解液的价格上涨。而随着行业新产能的不断投放，公司电解液产品价格可能会产生一定的波动，并对公司业绩产生一定影响。目前公司已通过与主要客户签订长协的方式降低后续价格波动可能带来的风险。

#### 6、汇率风险

随着公司海外业务的增大，外币汇率波动带来的汇兑损益将对公司经营业绩产生影响，针对汇率风险，公司将密切关注汇率波动情况，开展套期保持等工具进行风险规避。

#### 7、环保及安全生产风险

随着国家经济增长模式的转变和可持续发展战略的全面实施，对环保治理的要求和标准不断提高，政府对精细化工企业实行更为严格的环保标准，公司需要为此追加环保投入，生产经营成本会相应提高并一定程度影响公司的收益水平。公司生产产品为精细化工材料，部分原料、产品具有易燃、易爆的特点，产品生产过程中涉及高温、高压环境，对操作要求高，如管控不当，可能导致安全事故的风险。

针对以上风险，公司在经营活动中严格遵守国家和地方环保法律法规要求，同时公司不断改进生产工艺、加大环保投入和构建循环产业、建立并运行了完备的环保和安全管理体系统，保障生产的绿色安全运行，确保公司经营目标的实现。

#### 8、新冠疫情长时间持续的风险

2022年上半年，新冠疫情影响持续，在国际疫情仍有少数反复的情况下，疫情反弹的不确定性因素依然存在。

面对疫情及外部严峻的经济形势，公司采取多方措施，积极化解疫情风险，以期减少疫情对公司的影响。首先，公司于疫情初期立即成立疫情防控应急工作组，先后制定《天赐材料关于新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控方案》、《广州天赐（黄埔基地）复工防疫工作要求》等文件，全面部署企业疫情防控工作。其次，在内部积极推行各种学习和培训，在生产经营上积极推行降本增效，全面提升工作效率和管理能力、提升盈利能力和水平。

#### 9、项目管理风险

化工项目报批报建（立项、环评、安评、消防、验收等）、试生产申请、竣工验收等环节涉及的部门和审批程序较多，因此存在因项目审批未达预期导致项目建设期延长的风险。

针对上述风险，公司制定了一系列项目管理规则，包括前期项目的规划准确性、项目的建设流程化等，并由各项目组每周汇报项目实时进展及问题，确保项目的稳步推进及能够及时建设投产。

#### 10、地缘政治风险

今年以来随着美国通胀持续，国际环境更趋于复杂，在此背景下，中美关系间的不确定性，以及美国对中国的持续打压与遏制仍然存在。如若未来打压升级，将可能会对中国新能源汽车产业链生产经营带来不确定性影响。

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	41.81%	2022 年 01 月 21 日	2022 年 01 月 22 日	巨潮资讯网披露的《2022 年第一次临时股东大会决议的公告》（2022-006）
2021 年度股东大会	年度股东大会	44.85%	2022 年 04 月 13 日	2022 年 04 月 14 日	巨潮资讯网披露的《2021 年度股东大会决议的公告》（2022-044）
2022 年第二次临时股东大会	临时股东大会	42.25%	2022 年 05 月 06 日	2022 年 05 月 07 日	巨潮资讯网披露的《2022 年第二次临时股东大会决议的公告》（2022-060）

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
卢小翠	监事	离任	2022 年 04 月 07 日	个人原因
姚宇泽	监事	被选举	2022 年 05 月 06 日	股东大会选举

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

#### 1、股权激励

##### （一）2019 年股票期权与限制性股票计划的实施情况

（1）2019 年 1 月 22 日，公司第四届董事会第三十二次会议审议通过了《关于公司〈2019 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）〉及摘要的议案》等相关议案，拟向激励对象授予 413.87 万份股票期权、508.1 万股限制性股票，其中首次授予 331.1 万份股票期权、406.5 万股限制性股票，预留 82.77 万份股票期权、101.6 万股限制性股票。

(2) 2019 年 2 月 26 日, 公司第四届董事会第三十四次会议审议通过了《关于公司〈2019 年股票期权与限制性股票激励计划(草案修订稿)〉及摘要的议案》, 对本次激励计划的激励对象人数及激励数量进行了调整。

(3) 2019 年 3 月 15 日, 公司 2019 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司〈2019 年股票期权与限制性股票激励计划(草案修订稿)〉及摘要的议案》、《关于公司〈2019 年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理 2019 年股票期权与限制性股票激励计划相关事宜的议案》。公司董事会被授权确定授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予股票期权与限制性股票, 并办理授予所必需的全部事宜。

(4) 2019 年 3 月 15 日, 公司第四届董事会第三十五次会议和第四届监事会第二十八次会议审议通过了《关于调整 2019 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分激励对象名单及授予数量的议案》、《关于向激励对象首次授予股票期权与限制性股票的议案》。确定以 2019 年 3 月 15 日为公司限制性股票的授予日, 向符合条件的 93 名激励对象授予 323.3 万股限制性股票, 授予价格为 11.2 元/股。同时向符合条件的 357 名激励对象授予 374.3 万份股票期权, 行权价格为 22.4 元/股。

(5) 2019 年 3 月 22 日, 经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司确认, 公司完成了本次股票期权与限制性股票登记工作, 本次股票期权登记完成时间为 2019 年 3 月 20 日, 本次授予的 323.3 万股限制性股票上市日期为 2019 年 3 月 22 日。

(6) 2019 年 12 月 30 日, 公司第四届董事会第四十五次会议审议通过了《关于调整 2019 年股票期权与限制性股票激励计划授予权益数量及价格的议案》、《关于向激励对象授予预留股票期权与限制性股票的议案》, 对 2019 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予的股票期权行权价格与数量进行了调整, 同时对首次授予的限制性股票回购价格与数量进行了调整。并确定以 2019 年 12 月 30 日为公司限制性股票及股票期权的预留授予日, 向符合条件的 3 名激励对象授予 26.3 万股限制性股票, 授予价格为 10.35 元/股。同时向符合条件的 116 名激励对象授予 86.15 万份股票期权, 行权价格为 20.7 元/股。

(7) 2020 年 3 月 2 日, 经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司确认, 公司完成了本次预留授予股票期权与限制性股票的登记工作, 本次预留授予股票期权登记完成时间为 2020 年 3 月 2 日, 本次预留授予的 19.3 万股限制性股票上市日期为 2020 年 3 月 3 日。

(8) 2020 年 4 月 24 日, 公司第四届董事会第四十九次会议审议通过了《关于回购注销 2019 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分限制性股票的议案》及《关于注销 2019 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分股票期权的议案》, 依照股权激励方案相关条款, 对公司首次授予已获授但未解除限售的部分限制性股票及股票期权进行回购及注销。共计回购注销 2,387,840 股限制性股票, 注销 3,053,120 份股票期权。

(9) 2020 年 7 月 10 日, 公司完成了首次授予第一个解锁期已获授但未解除限售的部分限制性股票及股票期权的回购及注销工作。

(10) 2020 年 8 月 17 日, 公司召开了第五届董事会第四次会议、第五届监事会第三次会议, 审议通过了《关于调整 2019 年股票期权与限制性股票激励计划中事业部部门层面及激励对象个人层面考核结果对应标准系数的议案》, 对本次激励计划中限制性股票解除限售及股票期权行权时事业部部门层面及激励对象个人层面考核结果对应的考核系数进行了调整。

(11) 2021 年 5 月 6 日, 公司召开第五届董事会第十三次会议、第五届监事会第十次会议, 审议通过了《关于调整公司 2019 年股票期权与限制性股票激励计划股票期权与限制性股票授予权益数量及价格的议案》, 对 2019 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予及预留授予的股票期权行权价格与数量进行了调整, 同时对首次授予及预留授予的限制性股票数量进行了调整。

(12) 2021 年 5 月 13 日, 公司披露《关于 2019 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予限制性股票第二个限售期/预留授予限制性股票第一个限售期解锁股份上市流通的提示性公告》, 本次解锁的首次授予限制性股票第二个解锁期解锁数量为 2,063,664 股, 占目前公司总股本比例为 0.2223%; 预留授予限制性股票第一个解锁期解锁数量为 164,050 股, 占目前公司总股本比例为 0.0177%。上述解锁的限制性股票上市流通日为 2021 年 5 月 14 日。

(13) 2021 年 6 月 16 日, 公司披露《关于 2019 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予股票期权第二个行权期采用自主行权模式的提示性公告》、《关于 2019 年股票期权与限制性股票激励计划预留授予股票期权第一个行权期采用

自主行权模式的提示性公告》，公司 2019 年股票期权激励计划首次授予部分第二个行权期可行权的激励对象为 274 名，可行权的股票期权数量 2,137,624 份，占公司目前总股本的 0.2243%，行权价格为 8.053 元；公司 2019 年股票期权激励计划预留授予股票期权第一个行权期可行权的激励对象为 94 名，可行权的股票期权数量 550,924 份，行权价格为 12.029 元；上述期权均采用自主行权模式行权。

(14) 2021 年 6 月 17 日，公司第五届董事会第十五次会议及第五届监事会第十一次会议审议通过了《关于公司 2019 年股票期权与限制性股票激励计划注销部分股票期权与回购注销部分限制性股票事项的议案》，依照股权激励方案相关条款，拟对公司首次授予及预留授予已获授但未解除限售的部分限制性股票及已获授但未行权的股票期权进行回购及注销。共计拟回购注销 346,800 股限制性股票，拟注销 871,133 份股票期权。

(15) 2021 年 7 月 21 日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司首次授予及预留授予部分已获授但未行权的股票期权注销事宜已于 2021 年 7 月 21 日办理完成。

(16) 2022 年 3 月 18 日，公司召开第五届董事会第二十七次会议、第五届监事会二十次会议，审议通过了《关于公司 2019 年股票期权与限制性股票激励计划注销部分股票期权与回购注销部分限制性股票事项的议案》、《关于公司 2019 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分第三个行权/限售期可行权/解除限售事项的议案》、《关于公司 2019 年股票期权与限制性股票激励计划预留授予部分第二个行权/限售期可行权/解除限售事项的议案》，公司独立董事对议案发表了独立意见。

(17) 2022 年 3 月 30 日，公司完成了 2019 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分股票期权第三个行权期及预留授予部分股票期权第二个行权期的批量行权流程。其中，首次授予部分第三个行权期行权的股票期权数量为 2,197,040 份，共涉及 272 名激励对象，行权价格为 8.053 元/股；预留授予股票期权第二个行权期行权的股票期权数量为 526,924 份，涉及激励对象 89 名，行权价格为 12.029 元/股，该部分期权上市日期为 2022 年 4 月 1 日。

(18) 2022 年 4 月 1 日，公司完成了 2019 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分限制性股票第三个解锁期及预留授予部分限制性股票第二个解锁期的解锁流程，其中，本次解锁的首次授予限制性股票第三个解锁期解锁数量为 2,163,175 股，涉及激励对象 76 名；预留授予限制性股票第二个解锁期解锁数量为 148,538 股，涉及激励对象 3 名，上述部分限制性股票上市流通日为 2022 年 4 月 8 日。

(19) 2022 年 4 月 28 日，因公司 2019 年激励计划首次授予第三个考核期股票期权部分离职激励对象 8 名、业绩考核达标但系数不足 1.0 的激励对象 20 名，根据系数比例，共涉及 91,840 份股票期权拟由公司注销；预留授予第二个考核期股票期权部分离职激励对象 8 名、业绩考核达标但系数不足 1.0 的激励对象 12 名，共涉及 79,721 份股票期权拟由公司注销，综上，本次合计需注销的股票期权数量为 171,561 份。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司上述股票期权注销事宜已于 2022 年 4 月 28 日办理完成。

(20) 2022 年 4 月 29 日，因公司 2019 年激励计划首次授予第三个考核期离职激励对象 3 名、业绩考核达标但系数不足 1.0 的激励对象 7 名，根据系数比例，共涉及 160,793 股限制性股票拟由公司回购注销；预留授予第二个考核期业绩考核达标但系数不足 1.0 的激励对象 2 名，共涉及 15,512 股限制性股票拟由公司回购注销。综上，本次合计需回购注销的限制性股票数量合计 176,305 股，占回购注销前公司总股本的 0.02%。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司上述限制性股票回购注销事宜已于 2022 年 4 月 29 日办理完成。

以上具体内容详见公司 2019 年 1 月 23 日、2019 年 2 月 27 日、2019 年 3 月 16 日、2019 年 3 月 21 日、2019 年 12 月 31 日、2020 年 3 月 2 日、2020 年 4 月 28 日、2020 年 7 月 14 日、2021 年 5 月 8 日、2021 年 5 月 13 日、2021 年 6 月 16 日、2021 年 6 月 18 日、2021 年 8 月 7 日、2022 年 3 月 22 日、2022 年 3 月 31 日、2022 年 4 月 1 日、2022 年 4 月 29 日、2022 年 4 月 30 日披露于巨潮资讯网上的相关公告。

## (二) 2021 年股票期权与限制性股票计划的实施情况

(1) 2021 年 10 月 25 日，公司第五届董事会第二十次会议审议通过了《关于公司〈2021 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）〉及摘要的议案》、《关于公司〈2021 年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》以及《关于提请公司股东大会授权董事会办理公司 2021 年股票期权与限制性股票激励计划相关事宜的议案》，拟向激

励对象授予 235.0875 万份股票期权、606.4 万股限制性股票，其中首次授予 188.07 万份股票期权、485.12 万股限制性股票，预留 47.0175 万份股票期权、121.28 万股限制性股票。

(2) 2021 年 11 月 22 日，公司第五届董事会第二十一次会议审议通过了《关于公司〈2021 年股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）〉及摘要的议案》，并于 2021 年 12 月 13 日召开的 2021 年第四次临时股东大会审议通过，主要调整本次股权激励计划的授予数量，拟向激励对象授予 30.7687 万份股票期权、574.9437 万股限制性股票，其中首次授予 24.615 万份股票期权、459.955 万股限制性股票，预留 114.9887 万份股票期权、121.28 万股限制性股票。

(3) 2021 年 12 月 13 日，公司第五届董事会第二十三次会议和第五届监事会第十七次会议审议通过了《关于调整 2021 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分激励对象名单及授予数量的议案》、《关于向激励对象首次授予股票期权与限制性股票的议案》。拟最终首次授予 87 人共计 24.315 万份股票期权，授予 551 人共计 457.3650 万股限制性股票。

(4) 2021 年 12 月 23 日及 2021 年 12 月 26 日分别完成限制性股票与股票期权的首次授予工作。

(5) 2022 年 6 月 1 日，公司第五届第三十次董事会和第五届第二十三次监事会审议通过了《关于调整 2021 年股票期权与限制性股票激励计划授予权益数量及价格的议案》，公司董事会同意本激励计划股票期权首次授予已获授但尚未行权的股票期权数量由 24.315 万份调整为 48.63 万份，行权价格由 150.75 元/份调整至 75.125 元/份；限制性股票首次授予已获授但尚未解除限售的限制性股票数量由 457.3650 万股调整为 914.73 万股，回购价格由 75.38 元/股调整为 37.44 元/股。公司独立董事对此发表了同意的独立意见。

(6) 2022 年 8 月 5 日，公司第五届董事会第三十五次会议和第五届监事会第二十八次会议审议通过了《关于调整 2021 年股票期权与限制性股票激励计划预留授予权益数量的议案》、《关于向激励对象预留授予限制性股票的议案》，共计预留授予 293 名激励对象合计 200.55 万股限制性股票，公司独立董事对此发表了同意的独立意见，公司监事会对相关事项进行了核实。

以上具体内容详见公司 2021 年 10 月 27 日、2021 年 11 月 24 日、2021 年 12 月 15 日、2021 年 12 月 24 日、2021 年 12 月 27 日、2022 年 6 月 2 日、2022 年 8 月 9 日披露于巨潮资讯网上的相关公告。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

## 3、其他员工激励措施

适用 不适用



## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
九江天赐	化学需氧量	间断排放	1	污水总排口	48.53mg/L	无机化学工业污染物排放标准 GB31573-2015	16.08t	66t	无
九江天赐	氨氮	间断排放	1	污水总排口	2.87mg/L	无机化学工业污染物排放标准 GB31573-2015	0.95t	13.2t	无
九江天赐	挥发性有机物	连续排放	1	RT0 炉排口	37.66mg/m <sup>3</sup>	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996	2.67t	/	无
九江天赐	二氧化硫	连续排放	1	锅炉排口	73.22mg/m <sup>3</sup>	锅炉大气污染物排放标准 GB13271-2014	5.88t	/	无
九江天赐	氮氧化物	连续排放	1	锅炉排口	153.71mg/m <sup>3</sup>	锅炉大气污染物排放标准 GB13271-2014	12.35t	/	无
九江天赐	颗粒物	连续排放	1	锅炉排口	11.32mg/m <sup>3</sup>	锅炉大气污染物排放标准 GB13271-2014	0.91t	/	无
天赐新动力	化学需氧量	间断排放	1	污水总排口	11.04mg/L	无机化学工业污染物排放标准 GB31573-2015	0.42t	0.58t	无
天赐新动力	氨氮	间断排放	1	污水总排口	0.50mg/L	无机化学工业污染物排放标准 GB31573-2015	0.02t	0.12t	无

九江天赐龙山北基地	挥发性有机物	连续排放	1	RTO 炉排口	323.06mg/m <sup>3</sup>	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996	9341.43t	/	无
九江天祺	化学需氧量	间断排放	1	污水总排口	53.67mg/L	无机化学工业污染物排放标准 GB31573-2015	1.01t	/	无
九江天祺	氨氮	间断排放	1	污水总排口	0.53mg/L	无机化学工业污染物排放标准 GB31573-2015	0.01t	/	无
广州天赐	颗粒物	间断排放	1	有机硅车间尾气排放口	22.4mg/m <sup>3</sup>	标准限值执行《大气污染物综合排放标准 GB16297-1996》	0.00518t/a	0.015t/a	无
宜春天赐	颗粒物	连续排放	3	闪蒸排口	34.2mg/m <sup>3</sup>	标准限值执行《大气污染物综合排放标准 GB16297-1996》	0.275t	/	无
宜春天赐	颗粒物	连续排放	6	喷雾排口	48.2mg/m <sup>3</sup>	标准限值执行《大气污染物综合排放标准 GB16297-1996》	0.181t	/	无
宜春天赐	颗粒物	连续排放	1	烧结	45.3mg/m <sup>3</sup>	标准限值执行《大气污染物综合排放标准 GB16297-1996》	0.181t	/	无
宜春天赐	化学氧含量	间断排放	1	污水排口	83.3mg/L	执行宜春经开区污水处理厂纳管标准及《污水综合排放标准 GB8978-1996》	1.87T	/	无
宜春天赐	氨氮	间断排放	1	污水排口	6mg/L	执行宜春经开区污水处理厂	1.784T	/	无

						纳管标准及《污水综合排放标准 GB8978-1996》			
宜春天赐	总磷	间断排放	1	污水排口	0.25mg/L	执行宜春经开区污水处理厂纳管标准及《污水综合排放标准 GB8978-1996》	0.062t	/	无
宜春天赐	总氮	间断排放	1	污水排口	9.32mg/L	执行宜春经开区污水处理厂纳管标准及《污水综合排放标准 GB8978-1996》	1.974t	/	无
池州天赐	非甲烷总烃、CODr、氨氮、SO2、NOx、颗粒物、氟化物	有组织、无组织	7	邻氯苯胺车间，雨水排放口，污水排放口，5万吨氟化氢生产车间	/	非甲烷总烃：70mg/m3，CODr（雨水）：40mg/l，氨氮（雨水）：2mg/l，CODr（污水）：500mg/l，氨氮（污水）：25mg/l，SO2：100mg/m3，NOX：100mg/m3，颗粒物：10mg/m3，氟化物：3mg/m3	/	VOCs:13.13t/a;CO Dcr:10.60126t/a;氨氮：2.40435t/a;SO2：8.8t/a;NOx：11.02t/a;颗粒物：0.0013t/a	无

防治污染设施的建设和运行情况

公司主要基地防止污染设施情况如下：

(1) 九江天赐废水主要为工艺废水、尾气吸收废水、设备冲洗废水、含氟废水、高盐废水和生活污水等，废水产生量为 500 立方米/天，这些废水收集预处理后进入污水生化系统处理，采用“物化（预处理）+絮凝沉淀+AAO+MBR 膜”处理工艺进行处理，达到园区污水处理厂接收标准后排入园区污水厂进行进一步处理。目前废水处理站设计处理规模为 1000t/d，能够满足企业废水处理的需要。锅炉产生的烟气，先在锅炉内加入氨水进行炉内脱硝，再经布袋除尘器除尘后，通过引风机送入碱法脱硫系统处理达标后，最终由 50 米高烟囱高空排放。车间产生的挥发性有机气体经管道收集集中到末端的蓄热式热氧化炉（RTO），采用预处理+水/碱吸收+高温焚烧+碱吸收的处理工艺，实现 VOCs 达标排放，大大消除异味，明显改善空气质量。为落实中央环保督察整改要求，彻底消除燃煤锅炉对空气的污染，公司现有的 2 台 20 蒸吨的燃煤锅炉，已在 2022 年 6 月 30 日前按照整改要求淘汰到位，目前由外购蒸汽供热。

(2) 宜春天赐排放废水主要为工艺废水和生活污水。生活废水经“隔油池+化粪池”处理后排入园区污水管网；工艺废水经企业内部污水处理站处理后，排入园区污水管网；车间地面清洗水及初期雨水可直接排入经开区污水管网。污水处理量 500 吨/天，污水处理工艺废水流入反应池，原水搅拌-石灰调节-一级反应-一级絮凝-二级沉淀-二级絮凝-板框压榨。水质合格后外排。厂区设计废气排放口 10 个，全部为布袋除尘，废气排气筒每季度监测 1 次颗粒物。厂界外无组织废气每年监测 2 次，在厂界外设置 3-4 个无组织监控点，主要布置在下风向，监测项目为粉尘量、H<sub>2</sub>S 和 NH<sub>3</sub>。

(3) 天津天赐废水处理工艺采用的“人工格栅+调节池+破乳出氟絮凝沉淀+芬顿氧化絮凝沉淀+投配池+厌氧反应器+水解酸化池+一级接触氧化池+二级接触氧化池+二沉池+中间水池+最终出水”主体工艺达到园区污水处理厂接收标准后排入园区污水厂进行进一步处理。废气采用水吸收塔+活性炭吸附处理，处理后经 15M 高排气筒有组织排放，目前设备均正常运行。

(4) 天赐新动力废水主要是生产线生产废水，废水中含有六氟磷酸锂、氟化硅、乙酸乙酯等污染物，废水产生量为 300 立方米/天，目前废水处理站设计处理规模为 500 立方米/天，能够满足新动力废水处理的需要。这些废水收集预处理后进入污水系统“物化+UASB 反应器+A0 池+MBR”的处理工艺进行处理，达到园区污水处理厂接收标准后排入园区污水厂进行进一步处理。

(5) 浙江天硕废水主要为工艺废水、尾气吸收废水、设备冲洗废水、高盐废水和生活污水等，废水产生量为 70 立方米/天，这些废水收集预处理后进入污水生化系统处理，采用“均质（预处理）+厌氧+生物选择+缺氧+好氧+生物沉淀”处理工艺进行处理，达到园区污水处理厂接收标准后排入园区污水厂进行进一步处理。目前废水处理站设计处理规模为 200t/d，能够满足企业废水处理的需要。焚烧产生的烟气，先在系统内喷入氨水进行炉内脱硝，经急冷、酸洗、水洗、碱洗，再经湿电除尘器除尘后，通过引风机送入 38 米高烟囱高空排放。VC 产线产生的挥发性有机气体经管道收集集中后先冷凝回收有机废液，再到末端的有机尾气处理设施处理，采用碱吸收+光催化+活性炭吸附+碱吸收的处理工艺，实现 VOCs 达标排放，大大消除异味，明显改善空气质量。DTD 产线产生的挥发性有机气体经管道收集集中后先冷凝回收有机废液，再通过大型活性炭储罐吸附的处理工艺，实现 VOCs 达标排放。根据公司生产情况、排污许可证审批和公司排污许可执行情况、2021 年环境自行监测方案和排污许可监测报告显示，公司自行监测方案执行率 100%，自行方案监测检测达标 100%。公司废水排放、废气排放低于《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)、水污染物排放限值衢州市清泰污水处理厂纳管标准。

(6) 池州天赐废水主要是废气吸收废水、地面保洁废水、生产废水和生活污水，项目废水中常规污染物经厂区自建的污水处理站处理达到开发区污水处理厂接管标准，特征污染物经处理达到《无机化学工业污染物排放标准》(GB31573-2015)中水污染物间接排放限值后，排入开发区污水处理厂；废水经开发区污水处理厂处理达到 GB8978-1996《污水综合排放标准》中的一级标准后排入长江。

#### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司现有的已建成投产项目均取得政府相关部门行证许可或“三同时”验收；在建项目均严格按照国家有关安全、环保、职业健康等方面的法律法规要求进行了相关安全健康影响等前置评价，严格按“三同时”要求执行。

公司重点排污单位均已按照国家相关规定办理排污许可证等相关文件。

#### 突发环境事件应急预案

规范安全生产事件的应急管理和应急响应程序，依据国家相关法律、法规，并结合公司实际情况，各基地分别制定了《突发环境事件应急预案》，通过预案的实施，可防止因组织不力、应急响应不及时、救护工作混乱等延误事件应

急处置，最大程度地减少人员伤亡及财产损失，保障人员生命健康与财产安全，维护社会稳定，保护环境，促进社会全面、协调、可持续发展。

广州天赐于 2021 年修订了新版突发环境事件风险评估报告和应急预案，并在广州市黄埔区生态环境局进行备案，备案编号为 440112-2021-068-L。

宜春天赐根据近年来生产实际情况，于 2021 年修订了新版突发环境事件风险评估报告和应急预案，并在宜春市经开区生态环境局进行备案，备案编号为 360902-2021-109-L。

九江天赐根据近年来生产实际情况并三年一更的原则，于 2021 年修订了新版突发环境事件风险评估报告和应急预案，并在九江市湖口生态环境局进行备案，备案编号为 360429-2021-010-H。

浙江天硕根据近年来生产实际情况，于 2021 年年底修订了新版突发环境事件风险评估报告和应急预案，并在衢州市生态环境局智造新城分局进行备案，备案编号为 330802-2022-001-H。

#### 环境自行监测方案

各基地已制定年度环境自行监测方案，并严格按照方案进行自行监测工作（监测方式包括企业自行检测、委托有资质的第三方进行检测等），进一步加强噪声、废水、废气、土壤等环境污染管控，及时掌握环境运行状况，实现环境达标排放。公司自行监测均选用国家或行业标准中推荐使用检测方法，监测均委托有 CMA 资质的单位监测，要求提高监测项目涉及检测仪器清单，检验检测能力表并提供符合法规要求的检测报告。监测工作严格按照国家法律、法规要求和标准、技术规范进行。严格实施从现场采样到运输各个环节的质量控制，样品的采集、保存和交接均符合国家监测规范相关要求。

广州天赐制定了环境自行监测方案，公司自行监测方案执行率 100%，自行方案监测检测达标 100%。公司按照 ISO14001 环境管理体系管理。成立以公司总经理为组长的环保技术监督领导小组，公司各相关专业负责人为工作小组成员，负责对公司环保设施运行、维护和技术改造的管理。环保设施与主设备同等管理，生产部门负责生产与环保设施的安全、环保运行管理，工艺部门负责环保设施的维护和技改管理，确保公司环保设施正常达标运行。公司环保归口于 EHS 部门，负责公司环保管理工作，建立环保指标体系，对公司环保工作进行月度绩效考核管理，确保环保体系运行正常。

宜春天赐根据排污许可证要求指定自行监测方案，有组织废气：颗粒物、二氧化硫、氮氧化物 1 次/季度；废水：动植物油、石油类、SS、BOD5、TN、TP、氨氮、COD1 次/季度；无组织废气：氨、硫化氢、硫酸雾、颗粒物 1 次/半年；噪声厂界四个点等下连续 A 声级 1 次/季度；公司自行监测均选用国家或行业标准中推荐使用检测方法，监测均委托有 CMA 资质的单位监测，要求提高监测项目涉及检测仪器清单，检验检测能力表并提供符合法规要求的检测报告。监测工作严格按照国家法律、法规要求和标准、技术规范进行。严格实施从现场采样到运输各个环节的质量控制，样品的采集、保存和交接均符合国家监测规范相关要求。

九江天赐按照排污许可要求进行监测，污水总排口监测因子：总磷、总氮、氨氮、pH 值（实时监测）、氟化物、石油类（1 次/月度）、五日生化需氧量、悬浮物、阴离子表面活性剂、硫化物、挥发酚、总有机碳、苯、甲苯、丙烯腈（1 次/季度）。雨水排口监测因子：化学需氧量、氨氮（1 次/月度）。有组织废气监测因子：颗粒物、氮氧化物（1 次/月度）、氟化物、氯化氢、硫酸雾、挥发性有机物、烟气黑度、汞及其化合物（1 次/季度）、臭气浓度、氨气、硫化氢、苯、甲苯、丙烯腈、二硫化碳、1, 2-二氯乙烷、环氧氯丙烷、二甲胺、三甲胺、甲醇、丙烯酸、氯化氢、氯乙酸（1 次/半年）、二噁英类（1 次/年）。无组织废气监测因子：苯、挥发性有机物（1 次/季度）、臭气浓度、氨气、氟化物、氯化氢、甲苯、三甲胺、硫酸雾、颗粒物（1 次/半年）。厂界噪声监测：昼间、夜间噪声（1 次/季度）。

天赐新动力按照排污许可要求进行监测，污水总排口监测因子：pH 值、化学需氧量、总磷、总氮、氨氮（实时监测）、五日生化需氧量、悬浮物、可吸附有机卤化物、氟化物、硫化物、石油类（1 次/季度）。雨水排口监测因子：化学需氧量、悬浮物（1 次/月度）。有组织废气监测因子：硫化氢、臭气浓度、氨气、氯化氢、三甲胺、乙腈、硫酸雾、二氧化硫、颗粒物、氟化物（1 次/季度）。无组织废气监测因子：臭气浓度、氨气、氟化物、氯化氢、甲苯、三甲胺、硫酸雾、颗粒物、二氧化硫、硫酸雾、三甲胺、氯化氢（1 次/半年）。厂界噪声监测：昼间、夜间噪声（1 次/季度）。

九江天赐龙山北基地按照排污许可要求进行监测，污水总排口监测因子：pH 值、化学需氧量、总磷、总氮、氨氮（实时监测）、氟化物（1 次/月度）、五日生化需氧量、悬浮物、可吸附有机卤化物、硫化物、石油类（1 次/季度）。雨水排口监测因子：化学需氧量、悬浮物（1 次/月度）。有组织废气监测因子：颗粒物、氮氧化物、二氧化硫、氟化物、氯化氢、二恶英、二氯甲烷、甲苯、乙酸乙酯、挥发性有机物、氟化氢、硫酸雾（1 次/季度）。无组织废气监测因子：氟化物、挥发性有机物、颗粒物、乙酸乙酯、甲苯（1 次/半年）。厂界噪声监测：昼间、夜间噪声（1 次/季度）。

九江天祺按照排污许可要求进行监测，污水总排口监测因子：pH 值、化学需氧量、氨氮（实时监测）、氨氮、化学需氧量（1 次/月度）、氟化物、石油类、pH 值、悬浮物、五日生化需氧量、总氮、总磷（1 次/季度）。雨水排口监测因子：化学需氧量、悬浮物（1 次/季度）。有组织废气监测因子：颗粒物（1 次/半年）。无组织废气监测因子：颗粒物（1 次/半年）。厂界噪声监测：昼间、夜间噪声（1 次/半年）。

浙江天硕按照排污许可要求进行监测，污水总排口监测因子：pH 值（实时监测）、化学需氧量（实时监测）、氨氮（实时监测）、悬浮物（1 次/月度）、可吸附有机卤化物（1 次/季度）。有组织废气监测因子：氯气（1 次/半年）、氯化氢（实时监测）、非甲烷总烃（1 次/月度）、三乙胺（1 次/半年）、二氯甲烷（1 次/半年）、臭气浓度（1 次/半年）、氨气（1 次/半年）、硫化氢（1 次/月度）、颗粒物（实时监测）、氨气（实时监测）、氮氧化物（实时监测）、一氧化碳（实时监测）、二氧化硫（实时监测）、二噁英类（1 次/半年）。无组织废气监测因子（1 次/季度）：氯、非甲烷总烃、臭气浓度、氨气、二氧化硫、氯化氢、硫化氢、颗粒物。厂界噪声监测：昼间、夜间噪声（1 次/季度）。公司自行监测均选用国家或行业标准中推荐使用检测方法，监测均委托有 CMA 资质的单位监测，要求提高监测项目涉及检测仪器清单，检验检测能力表并提供符合法规要求的检测报告。监测工作严格按照国家法律、法规要求和标准、技术规范进行。严格实施从现场采样到运输各个环节的质量控制，样品的采集、保存和交接均符合国家监测规范相关要求。

浙江天硕制定了环境自行监测方案，公司自行监测方案执行率 100%，自行方案监测检测达标 100%。公司按照 ISO14001 环境管理体系管理。成立以公司总经理为组长的环保技术监督领导小组，公司各相关专业负责人为工作小组成员，负责对公司环保设施运行、维护和技术改造的管理。环保设施与主设备同等管理，生产部门负责生产与环保设施的安全、环保运行管理，工艺部门负责环保设施的维护和技改管理，确保公司环保设施正常达标运行。公司环保归口于 EHS 部门，负责公司环保管理工作，建立环保指标体系，对公司环保工作进行月度绩效考核管理，确保环保体系运行正常。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

无

其他应当公开的环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

其他环保相关信息

无

## 二、社会责任情况

报告期内，公司参与了各地基地的省、市、区组织的科教卫生、社区建设、捐资助学、扶贫济困等社会公益活动，坚持“敬老助学”社会公益理念，会同党团工会开展一系列社会活动，包括公益捐赠、深入扶贫对口学校和贫困家庭，解决学校设备设施、图书和教学用具等具体问题；在疫情防控期间，公司通过组织志愿者、提供防疫资源等方式，用实际行动展现了公司高度的社会责任感和担当。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求。公司始终重视 EHS 的持续经营，推行了以下措施，确保公司持续稳定运营：

- 1) 安全与环保：定期召开公司、基地安委会会议，制定并统筹年度各项 EHS 计划；公司 TMT 成员站上讲台，向各基地总经理与各一级部门负责人宣贯培训 EHS 各模块的知识；持续推进中高层领导参与月度/季度/每日检查制度；
- 2) EHS 部连结工艺、设备、仪表等部门人员，成立了多个针对 EHS 重难点项目的攻关小组，完成了多个安全技术项目的落地推进与提升，从本质上提升了公司的安全管理水平；
- 3) 成立了集团工艺安全核心团队，启动了以基地为单位的工艺安全管理标杆要素打造计划，向 PSM 管理体系的落地迈出了坚实的步伐；
- 4) 策划推行了中高层事故复盘项目、EHS 序列人员事故复盘比赛，借助于通过历史事故的回顾来审视公司 EHS 的管理现状，并反向促进管理层 EHS 管理的理念的提升；
- 5) 完善了线上 EHS 门户，实现了行为安全观察、MOC、事故报告与 CA 整改的联动，有效实现了隐患的闭环管理；
- 6) 初步搭建了职业健康管理技术平台，为集团职业健康管理提供了技术指导；
- 7) 公司积极推行清洁生产、固废减排计划，旨在从根源上节能降耗与减少固废的产生，从而减少环境污染。

## 第六节 重要事项

### 一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司	关于招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺	关于招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺：如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将依法启动回购首次公开发行的全部新股的程序。公司承诺按市场价格进行回购，如因中国证监会认定有关违法事实导致公司启动股份回购措施时公司股票已停牌，则回购价格为公司股票停牌前一个交易日平均交易价格。公司上市后发生除权除息事项的，上述回购价格及回购股份数量应做相应调整。如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。公司将在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。	2013年12月18日	长期	截至半年报告日，未触发承诺履行条件
首次公开发行或再融资时所作承诺	徐金富	关于招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺	关于招股书有虚假记载，误导性陈述或者重大遗漏的承诺：如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，承诺人将督促公司依法回购首次公开发行的全部新股，并且承诺人将依法购回公司首次公开发行股票时其公开发售的股份。承诺人将在中国证监会认定有关违法事实的当日通过公司进行公告，并在上述事项认定后3个交易日内启动购回事项，采用二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让或要约收购等方式购回公司首次公开发行股票时承诺人公开发售的股份。承诺人承诺按市场价格且不低于发行价格进行购回，如因中国证监会认定有关违法事实导致公司启动股份回购措施时公司股票已停牌，则购回价格为公司股票停牌前一个交易日平均交易价格（平均交易价格=当日总成交额/当日总成交量）。公司上市后发生除权除息事项的，上述购回价格及购回股份数量应做相应调整。如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，承诺人将依法赔偿投资者损失。承诺人将在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。	2013年12月18日	长期	截至半年报告日，未触发承诺履行条件



首次公开发行或再融资时所作承诺	公司上市时任董监高	关于招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺	如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，其将依法赔偿投资者损失。其将在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。若其违反上述承诺，则将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开就未履行上述赔偿措施向公司股东和社会公众投资者道歉，并在违反上述赔偿措施发生之日起5个工作日内，停止在公司领取薪酬（或津贴）及股东分红（如有），同时其持有的公司股份（如有）将不得转让，直至其按上述承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。	2013年12月18日	长期	截至半年报告公告日，未触发承诺履行条件
其他对公司中小股东所作承诺	徐金富	关于避免同业竞争的承诺	截至该承诺函出具之日，承诺人未投资于任何与公司存在拥有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体，未经营也没有为他人经营与公司相同或类似的业务；承诺人与公司不存在同业竞争；承诺人承诺自身不会、并保证将促使其控制（包括直接控制和间接控制）的除公司及其控股子公司以外的其他子企业（以下称“其他子企业”）不开展对与公司生产经营有相同或类似业务的投入，今后不会新设或收购从事与公司有相同或类似业务的子公司、分公司等经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与公司业务直接或间接竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免对公司的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。承诺人将不利用对公司的控制关系或其他关系进行损害公司及其股东合法权益的经营活动。承诺人其他子企业高级管理人员将不兼任公司之高级管理人员；无论是由承诺人或承诺人其他子企业自身研究开发的、或从国外引进或与他人合作开发的与公司生产、经营有关的新技术、新产品，公司均有优先受让、生产的权利；承诺人或承诺人其他子企业如拟出售与公司生产、经营相关的任何其他资产、业务或权益，公司均有优先购买的权利；承诺人承诺其自身、并保证将促使承诺人其他子企业在出售或转让有关资产或业务时给予公司的条件不逊于向任何独立第三方提供的条件；若发生上述情况，承诺人承诺其自身、并保证将促使承诺人其他子企业尽快将有关新技术、新产品、欲出售或转让的资产或业务的情况以书面形式通知公司，并尽快提供公司合理要求的资料。公司可在接到通知后三十天内决定是否行使有关优先购买或生产权；如公司进一步拓展其产品和业务范围，承诺人承诺其自身、并保证将促使承诺人其他子企业将不与公司拓展后的产品或业务相竞争；可能与公司拓展后的产品或业务产生竞争的，承诺人自身、并保证将促使承诺人其他子企业将按包括但不限于以下方式退出与公司的竞争：1）停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；2）停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；3）将相竞争的业务纳入到公司来经营；4）将相竞争的业务转让给无关联的第三方；5）其他对维护公司权益有利的方式；承诺人确认该承诺函旨在保障公司全体股东之权益而作出；承诺人确认该承诺函所载的每一项承诺均	2013年12月18日	长期	截至半年报告公告日，该项承诺处于承诺期内，正在履行，履行效果好。

			为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性；如违反上述任何一项承诺，承诺人愿意承担由此给公司及其股东造成的直接或间接经济损失、索赔责任及与此相关的费用支出；该承诺函自承诺人签字之日起生效，该承诺函所载上述各项承诺在承诺人作为公司股东期间及自承诺人不再为公司股东之日起三年内持续有效且不可变更或撤销。			
其他对公司中小股东所作承诺	控股股东徐金富和全体董监高	关于规范关联交易的承诺	关于规范关联交易的承诺：（1）尽量减少和规范关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，承诺遵循市场化定价原则，并依法签订协议，履行合法程序。（2）遵守公司《公司章程》以及其他关联交易管理制度，并根据有关法律法规和证券交易所规则（公司上市后适用）等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害公司或其他股东的合法权益。（3）必要时聘请中介机构对关联交易进行评估、咨询，提高关联交易公允程度及透明度。（4）如因承诺人违反上述承诺造成公司或其他股东利益受损的，承诺人将承担全额赔偿责任。	2013年12月18日	长期	截至半年报公告日，该项承诺处于承诺期内，正在履行，履行效果良好。
其他对公司中小股东所作承诺	徐金富	关于社会保险及住房公积金规范缴纳的承诺	关于社会保险及住房公积金规范缴纳的承诺：如日后公司因相关主管部门的要求需补缴相关社会保险及/或住房公积金，或因此导致其他损失，承诺人将承担该等补缴责任或损失。	2013年12月18日	长期	截至半年报公告日，未触发承诺履行条件。
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）（如有）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
江苏中润氟化	相同的控股股	采购	采购存货、固	评估价	24,334.62	31,763.2	31,763.2	银行存款/承	7,428.58	2022年	巨潮资讯网《关于

学科技 有限公司	东		定资 产、在 建工 程、工 程物资 及无形 资产					兑汇票		06 月 18 日	向关联方 购买资产 暨关联交 易的公告》 (公告编 号: 2021- 169)、《关 于向关联 方购买资 产暨关联 交易的进 展公告》 (公告编 号: 2021- 190)、《关 于向关联 方购买资 产暨关联 交易的进 展公告》 (公告编 号: 2022- 085)
江苏中 润氟化 学科技 有限公司	相同 的控 股股 东	收购 股 权	浙江 天 硕 氟 硅 新 材 料 科 技 有 限 公 司 股 权	评 估 价	5,104. 95	18,047 .52	18,047 .52	银 行 存 款/ 承 兑 汇 票	12,942 .57	2022 年 06 月 18 日	巨潮资讯 网《关于 向关联方 购买资产 暨关联交 易的公告》 (公告编 号: 2021- 169)、《关 于向关联 方购买资 产暨关联 交易的进 展公告》 (公告编 号: 2021- 190)、《关 于向关联 方购买资 产暨关联 交易的进 展公告》 (公告编 号: 2022- 085)
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)				无							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				无							
如相关交易涉及业绩约定的, 报告期内的业绩实现情况				无							

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

☑适用 ☐不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
无										
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
九江天赐（民生银行广州分行）	2020年12月31日	10,000	2021年02月03日	10,000	连带责任担保			1年	否	否
九江天赐（汇丰银行广州分行）	2022年06月24日	82,000	2021年07月15日	25,000	连带责任担保			1年	否	否
九江天赐（九江浦发银行）	2021年08月24日	20,000	2021年09月24日	20,000	连带责任担保			1年	否	否
九江天赐（花旗银行广州分行）	2021年09月14日	13,000	2022年01月18日	13,000	连带责任担保			2年	否	否
九江天赐（工行开发区支行）	2021年07月06日	30,000	2021年08月03日	30,000	连带责任担保			1年	否	否
江苏天赐（工行开发支行）	2021年09月14日	9,500	2021年09月24日	9,500	连带责任担保			5年	否	否
南通天赐（工行开发支行）	2022年03月22日	19,000	2022年04月15日	19,000	连带责任担保			5年	否	否
宜昌天赐（国家开发银行广东省分行）	2022年06月24日	37,000			连带责任担保			5年		否

报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)	138,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	126,500							
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	220,500	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	55,133.46							
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
无										
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	138,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	126,500							
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	220,500	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	55,133.46							
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例	5.95%									
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)	0									
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)	2,900									

采用复合方式担保的具体情况说明

无

### 3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

### 4、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值 (万元) (如有)	合同涉及资产的评估价值 (万元) (如有)	评估机构名称 (如有)	评估基准日 (如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
江苏中润氟化	天赐材料 (南	江苏省南通市	2021年12月10	24,334.62	31,763.2	广东联信资产	2021年11月30	评估价	31,763.2	是	相同的控股股	南通天赐已向	2022年	巨潮资讯网《关

学科 技术有限 公司	通)有限 公司	如东县 洋口化 学工业 园黄海 三路 的土地 使用权 及地上 构筑物 、建筑 物、在 建工程 、工程 物资、 存货等 专项资 产	日			评估 土地房 地产估 价有限 公司	日				东	江苏中 润支付 完毕全 部专项 资产交易 价款， 江苏中 润已将 相关资 产登记 至南通 天赐名 下。	06 月 18 日	于向关 联方购 买资产 暨关联 交易的 公告》 (公告 编号： 2021- 169)、 《关于 向关联 方购买 资产暨 关联交 易的进 展公告 (公告 编号： 2021- 190)、 《关于 向关联 方购买 资产暨 关联交 易的进 展公告 (公告 编号： 2022- 085)
江苏中 润氟化 学科有 限公司	广州天 赐新材 股份有 限公司	浙江天 硕氟硅 新材科 技术有 限公司 23.7 037% 少数股 权	2021 年 12 月 10 日	5, 10 4. 95	18, 0 47. 5 2	广东联 信资产 评估土 地房地 产估价 有限公 司	2021 年 11 月 30 日	评估 价	18, 0 47. 5 2	是	相同 的控 股股 东	公司已 向江苏 中润支 付完毕 全部股 权资产 交易价 款，浙 江天硕 23.7 037% 股权已 登记至 公司名 下。	20 22 年 06 月 18 日	巨潮资 讯网《 关于向 关联方 购买资 产暨关 联交易 的公告 (公告 编号： 2021- 169)、 《关于 向关联 方购买 资产暨 关联交 易的进 展公告 (公告 编号： 2021- 190)、 《关于 向关联





## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	273,485,575	28.49%	0	0	268,958,995	4,526,580	264,432,415	537,917,990	27.95%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	273,485,575	28.49%	0	0	268,958,995	4,526,580	264,432,415	537,917,990	27.95%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	273,485,575	28.49%	0	0	268,958,995	4,526,580	264,432,415	537,917,990	27.95%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	686,339,702	71.51%	2,723,964	0	693,413,941	4,350,275	700,488,180	1,386,827,882	72.05%
1、人民币普通股	686,339,702	71.51%	2,723,964	0	693,413,941	4,350,275	700,488,180	1,386,827,882	72.05%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%

他									
三、股份总数	959,825,277	100.00%	2,723,964	0	962,372,936	-176,305	964,920,595	1,924,745,872	100.00%

## 股份变动的的原因

适用 不适用

(1) 2022 年 4 月，公司完成 2019 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予第三期及预留授予第二期部分限制性股票的解锁工作。

(2) 2022 年 4 月，公司完成 2019 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予第三期及预留授予第二期部分股票期权的集中行权工作。

(3) 2022 年 4 月，公司完成 2019 年股票期权与限制性股票激励计划部分限制性股票回购注销。

(4) 2022 年 5 月，公司完成 2021 年度权益分派，公积金转股部分自动登记到股东证券账户上。

## 股份变动的批准情况

适用 不适用

(1) 2019 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予第三期及预留授予第二期部分股票期权与限制性股票的行权/解锁条件成就经公司第五届董事会第二十七次会议审议通过。

(2) 2019 年股票期权与限制性股票激励计划部分限制性股票回购注销经公司第五届董事会第二十七次会议审议通过。

(3) 2021 年度权益分派方案经公司第五届董事会第二十七次会议、2021 年度股东大会审议通过。

## 股份变动的过户情况

适用 不适用

(1) 2022 年 3 月，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司确认，公司完成了 2019 年股票期权与限制性股票激励计划部分股票期权行权的登记手续。

(2) 2022 年 3 月，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司确认，公司完成了 2019 年股票期权与限制性股票激励计划部分限制性股票的解锁。

(3) 2022 年 4 月，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司确认，公司完成了 2019 年股票期权与限制性股票激励计划部分限制性股票的回购和注销手续。

(4) 2022 年 5 月，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司确认，公司完成了 2021 年度权益分派工作。

## 股份回购的实施进展情况

适用 不适用

公司于 2022 年 6 月 9 日召开的第五届董事会第三十一次会议、第五届监事会第二十四次会议审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，同意公司使用自有资金以集中竞价交易的方式回购公司部分已发行的人民币普通股（A 股），用于后期实施股权激励计划或员工持股计划。回购总金额不低于人民币 2.5 亿（含）且不超过人民币 5 亿元（含），回购价格不超过人民币 50 元/股（含），实施期限为董事会审议通过回购股份方案之日起 12 个月内。

2022 年 6 月 13 日，公司首次通过回购专用证券账户，以集中竞价方式实施回购公司股份，本次回购符合相关法律法规要求，符合公司既定回购方案。

截至 2022 年 7 月 31 日，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份数量共计 7,900,100 股，约占公司总股本的 0.41%，最高成交价为 49.99 元/股，最低成交价为 46.80 元/股，成交总金额约为 38,664 万元（不含交易费用）。本次回购股份的回购金额已达到回购方案中的回购金额下限，未超过回购金额上限，本次回购股份实施情况符合相关法律法规的规定，符合公司既定的回购股份方案。

## 采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

按新股本 1,924,745,872 股摊薄计算，公司 2021 年度每股收益为 1.52 元，2022 年一季度每股收益为 0.78 元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
徐金富	264,200,143	2,357,500	261,842,643	523,685,286	高管锁定股	-
徐三善	1,053,615	146,880	1,171,511	2,078,246	高管锁定股、股权激励限售股	2022-4-8
顾斌	1,106,839	122,400	1,389,239	2,373,678	高管锁定股、股权激励限售股	2022-4-8
赵经纬	370,948	97,920	650,952	923,980	高管锁定股、股权激励限售股	2022-4-8
韩恒	122,400	81,600	308,700	349,500	高管锁定股、股权激励限售股	2022-4-8
2019 年限制性股票（首次授予）激励对象	2,175,048	1,714,375	0	0	股权激励限售股	2022-4-8
2019 年限制性股票（预留授予）激励对象	164,050	148,538	0	0	股权激励限售股	2022-4-8
2021 年限制性股票（首次授予）激励对象	4,253,650	0	4,253,650	8,507,300	股权激励限售股	-
合计	273,446,693	4,669,213	269,616,695	537,917,990	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	211,076			报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
徐金富	境内自然人	36.28%	698,247,048	349,123,524	523,685,286	174,561,762		0

香港中央结算有限公司	其他	6.19%	119,099,651	36,065,419	0	119,099,651		0
万向一二三股份公司	境内非国有法人	1.76%	33,866,600	17,484,200	0	33,866,600		0
林飞	境内自然人	1.65%	31,664,072	15,832,036	0	31,664,072		0
李兴华	境内自然人	1.62%	31,125,820	15,562,910	0	31,125,820		0
中国工商银行股份有限公司-农银汇理新能源主题灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.45%	27,833,549	9,441,560	0	27,833,549		0
徐金林	境内自然人	1.28%	24,678,532	12,339,266	0	24,678,532		0
中国邮政储蓄银行股份有限公司-东方新能源汽车主题混合型证券投资基金	其他	0.91%	17,540,743	17,540,743	0	17,540,743		0
吴镇南	境内自然人	0.76%	14,602,740	7,332,870	0	14,602,740		0
田志伟	境内自然人	0.47%	9,000,000	4,302,942	0	9,000,000		0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名普通股股东的情况（如有）（参见注3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、徐金林为徐金富的弟弟；2、林飞为徐金富配偶之妹的配偶。此外，未知其他股东之前是否存在关联关系或一致行动。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前10名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注11）	无							
前10名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
徐金富	174,561,762	人民币普通股	174,561,762					
香港中央结算有限公司	119,099,651	人民币普通股	119,099,651					
万向一二三股份公司	33,866,600	人民币普通股	33,866,600					

林飞	31,664,072	人民币普通股	31,664,072
李兴华	31,125,820	人民币普通股	31,125,820
中国工商银行股份有限公司—农银汇理新能源主题灵活配置混合型证券投资基金	27,833,549	人民币普通股	27,833,549
徐金林	24,678,532	人民币普通股	24,678,532
中国邮政储蓄银行股份有限公司—东方新能源汽车主题混合型证券投资基金	17,540,743	人民币普通股	17,540,743
吴镇南	14,602,740	人民币普通股	14,602,740
田志伟	9,000,000	人民币普通股	9,000,000
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	1、徐金林为徐金富的弟弟；2、林飞为徐金富配偶之妹的配偶。此外，未知其他前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
徐金富	董事长、总经理	现任	698,247,048	0	0	698,247,048	0	0	0
顾斌	董事、副总经理、财务总监	现任	3,111,574	0	0	3,111,574	0	0	0
徐三善	董事、副总经理	现任	2,770,996	0	0	2,770,996	0	0	0
赵经纬	董事	现任	1,119,820	0	0	1,119,820	0	0	0
韩恒	董事、董事会秘书	现任	466,000	0	0	466,000	0	0	0
合计	--	--	705,715,438	0	0	705,715,438	0	0	0

注：上述期初持股数已包含公司 2021 年权益分派中以公积金每 10 股转增 10 股的部分股份。

## 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。



## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：广州天赐高新材料股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	2,470,197,624.31	2,147,824,420.60
结算备付金	0.00	0.00
拆出资金	0.00	0.00
交易性金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	0.00	0.00
应收账款	3,639,292,507.08	3,385,530,015.39
应收款项融资	2,495,349,462.26	1,875,509,067.93
预付款项	760,474,020.32	359,684,461.93
应收保费	0.00	0.00
应收分保账款	0.00	0.00
应收分保合同准备金	0.00	0.00
其他应收款	17,676,605.48	22,325,408.25
其中：应收利息	7,213,541.64	0.00
应收股利	0.00	0.00
买入返售金融资产	0.00	0.00
存货	1,351,622,269.96	1,251,640,153.37
合同资产	0.00	0.00
持有待售资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	306,216,005.81	209,139,806.89
流动资产合计	11,040,828,495.22	9,251,653,334.36
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	168,775,371.87	29,965,134.35
其他权益工具投资	328,555,614.60	302,416,425.75
其他非流动金融资产	0.00	0.00
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	2,880,558,219.87	2,492,616,814.82
在建工程	1,604,054,697.88	987,498,592.07
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
使用权资产	0.00	0.00
无形资产	686,446,929.94	531,468,818.08
开发支出	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	38,004,487.19	5,800,422.56
递延所得税资产	113,335,287.28	159,364,151.55
其他非流动资产	465,924,390.18	138,396,730.83
非流动资产合计	6,285,654,998.81	4,647,527,090.01
资产总计	17,326,483,494.03	13,899,180,424.37
流动负债：		
短期借款	394,352,798.02	444,387,222.14
向中央银行借款	0.00	0.00
拆入资金	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	228,682,200.37	126,309,365.75
应付账款	2,823,396,164.55	2,239,887,655.23
预收款项	0.00	0.00
合同负债	1,990,293,835.33	2,026,852,517.56
卖出回购金融资产款	0.00	0.00
吸收存款及同业存放	0.00	0.00
代理买卖证券款	0.00	0.00
代理承销证券款	0.00	0.00
应付职工薪酬	144,541,178.45	113,633,872.67
应交税费	496,481,584.20	320,394,944.37
其他应付款	630,835,607.69	494,616,471.86
其中：应付利息	0.00	0.00
应付股利	2,662,402.00	457,988.73
应付手续费及佣金	0.00	0.00
应付分保账款	0.00	0.00

持有待售负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	108,256,191.83	116,764,657.84
其他流动负债	350,000,586.47	262,920,113.88
流动负债合计	7,166,840,146.91	6,145,766,821.30
非流动负债：		
保险合同准备金		0.00
长期借款	569,726,470.56	310,973,529.40
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
租赁负债	0.00	0.00
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
预计负债	5,723,755.22	5,723,755.22
递延收益	31,850,824.79	32,697,865.46
递延所得税负债	33,718,462.02	34,154,188.18
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	641,019,512.59	383,549,338.26
负债合计	7,807,859,659.50	6,529,316,159.56
所有者权益：		
股本	1,924,745,872.00	959,825,277.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	2,009,153,817.88	2,882,853,094.92
减：库存股	729,203,997.30	354,487,354.40
其他综合收益	120,038,845.14	151,220,365.69
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	226,560,457.14	226,560,457.14
一般风险准备	0.00	0.00
未分配利润	5,720,373,684.83	3,290,621,119.01
归属于母公司所有者权益合计	9,271,668,679.69	7,156,592,959.36
少数股东权益	246,955,154.84	213,271,305.45
所有者权益合计	9,518,623,834.53	7,369,864,264.81
负债和所有者权益总计	17,326,483,494.03	13,899,180,424.37

法定代表人：徐金富    主管会计工作负责人：顾斌    会计机构负责人：顾斌

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	1,078,658,033.82	718,613,755.87
交易性金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	0.00	0.00

应收账款	1,746,861,970.99	819,388,764.10
应收款项融资	164,347,200.41	422,398,926.97
预付款项	189,873,696.50	97,592,609.55
其他应收款	1,377,504,427.58	1,098,332,639.78
其中：应收利息	768,750.00	0.00
应收股利	470,000,000.00	600,000,000.00
存货	108,640,314.49	465,095,015.17
合同资产	0.00	0.00
持有待售资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	754,002.23	23,108,703.22
流动资产合计	4,666,639,646.02	3,644,530,414.66
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	3,792,183,256.65	3,436,284,431.99
其他权益工具投资	219,950,000.00	164,950,000.00
其他非流动金融资产	0.00	0.00
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	52,954,362.64	43,601,040.38
在建工程	1,469,819.11	2,329,620.50
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
使用权资产	0.00	0.00
无形资产	15,323,511.41	11,573,842.43
开发支出	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	805,723.31	1,318,574.58
递延所得税资产	34,887,011.51	71,455,727.34
其他非流动资产	3,573,596.57	3,879,460.14
非流动资产合计	4,121,147,281.20	3,735,392,697.36
资产总计	8,787,786,927.22	7,379,923,112.02
流动负债：		
短期借款	238,621,166.65	334,263,319.37
交易性金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	0.00	0.00
应付账款	1,103,794,176.91	417,438,616.65
预收款项	0.00	0.00
合同负债	665,728,763.54	549,035,842.92
应付职工薪酬	65,198,269.10	39,975,242.60

应交税费	152,748,099.86	33,730,431.82
其他应付款	442,603,308.21	437,538,367.72
其中：应付利息	0.00	0.00
应付股利	2,662,402.00	457,988.73
持有待售负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	91,415,995.77	70,407,263.63
其他流动负债	77,807,127.07	71,374,659.40
流动负债合计	2,837,916,907.11	1,953,763,744.11
非流动负债：		
长期借款	461,150,000.00	217,150,000.00
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
租赁负债	0.00	0.00
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延收益	7,064,973.59	7,584,332.55
递延所得税负债	21,336,862.49	21,336,862.49
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	489,551,836.08	246,071,195.04
负债合计	3,327,468,743.19	2,199,834,939.15
所有者权益：		
股本	1,924,745,872.00	959,825,277.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	2,113,427,117.59	3,009,946,692.51
减：库存股	729,203,997.30	354,487,354.40
其他综合收益	120,908,887.44	120,908,887.44
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	226,560,457.14	226,560,457.14
未分配利润	1,803,879,847.16	1,217,334,213.18
所有者权益合计	5,460,318,184.03	5,180,088,172.87
负债和所有者权益总计	8,787,786,927.22	7,379,923,112.02

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	10,363,428,083.48	3,699,446,314.80
其中：营业收入	10,363,428,083.48	3,699,446,314.80
利息收入	0.00	2,406,306.37
已赚保费	0.00	
手续费及佣金收入	0.00	
二、营业总成本	6,753,930,496.51	2,750,645,087.08

其中：营业成本	5,902,593,760.00	2,389,956,674.85
利息支出	0.00	0.00
手续费及佣金支出	0.00	0.00
退保金	0.00	0.00
赔付支出净额	0.00	0.00
提取保险责任准备金净额	0.00	0.00
保单红利支出	0.00	0.00
分保费用	0.00	0.00
税金及附加	89,650,212.70	24,771,418.00
销售费用	65,197,597.93	48,711,284.48
管理费用	258,168,605.86	141,738,214.16
研发费用	436,364,998.34	119,833,335.28
财务费用	1,955,321.68	25,634,160.31
其中：利息费用	17,041,389.92	22,168,292.21
利息收入	23,364,575.69	2,406,306.37
加：其他收益	26,650,871.45	18,377,841.69
投资收益（损失以“-”号填列）	2,611,248.49	-1,649,344.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,665,237.52	-1,957,324.16
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-16,832,619.52	-21,297,864.02
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-11,873,070.04	37,028,531.61
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-686,636.56	3,440,079.22
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	3,609,367,380.79	984,700,471.68
加：营业外收入	1,273,917.10	782,443.75
减：营业外支出	2,216,962.94	1,515,493.30
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	3,608,424,334.95	983,967,422.13
减：所得税费用	631,872,501.02	170,504,778.90
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,976,551,833.93	813,462,643.23
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	2,976,551,833.93	813,462,643.23
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	0.00	0.00

“—”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	2,906,299,614.51	782,700,199.19
2. 少数股东损益	70,252,219.42	30,762,444.04
六、其他综合收益的税后净额	-31,181,520.55	27,062,686.16
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-31,181,520.55	27,062,686.16
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-28,860,811.15	27,667,439.00
1. 重新计量设定受益计划变动额		0.00
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		0.00
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-28,860,811.15	27,667,439.00
4. 企业自身信用风险公允价值变动		0.00
5. 其他		0.00
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-2,320,709.40	-604,752.84
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		0.00
2. 其他债权投资公允价值变动		0.00
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		0.00
4. 其他债权投资信用减值准备		0.00
5. 现金流量套期储备		0.00
6. 外币财务报表折算差额	-2,320,709.40	-604,752.84
7. 其他		0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
七、综合收益总额	2,945,370,313.38	840,525,329.39
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,875,118,093.96	809,762,885.35
归属于少数股东的综合收益总额	70,252,219.42	30,762,444.04
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	1.52	0.41
(二) 稀释每股收益	1.52	0.41

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：徐金富 主管会计工作负责人：顾斌 会计机构负责人：顾斌

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	4,247,890,395.19	979,322,969.89
减：营业成本	2,718,426,851.23	649,508,722.28
税金及附加	20,893,543.03	2,528,040.20
销售费用	44,764,291.91	18,454,691.83
管理费用	79,978,002.70	46,117,193.50
研发费用	154,904,110.29	36,260,373.99
财务费用	-12,042,746.50	71,290.99



其中：利息费用	11,911,460.05	14,465,353.75
利息收入	22,276,484.33	15,244,295.33
加：其他收益	7,126,706.29	5,570,309.74
投资收益（损失以“-”号填列）	2,665,237.52	-1,957,324.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,665,237.52	-1,957,324.16
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	0.00	
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	0.00	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	0.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-8,580,268.65	3,091,043.07
资产减值损失（损失以“-”号填列）	0.00	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-354,408.52	-10,118.53
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,241,823,609.17	233,076,567.22
加：营业外收入	119,086.13	57,938.68
减：营业外支出	593,378.65	1,251,278.41
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,241,349,316.65	231,883,227.49
减：所得税费用	188,385,346.84	33,525,687.44
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,052,963,969.81	198,357,540.05
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,052,963,969.81	198,357,540.05
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		

4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	1,052,963,969.81	198,357,540.05
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	5,912,926,217.79	1,961,542,593.24
客户存款和同业存放款项净增加额	0.00	
向中央银行借款净增加额	0.00	
向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	
收到原保险合同保费取得的现金	0.00	
收到再保业务现金净额	0.00	
保户储金及投资款净增加额	0.00	
收取利息、手续费及佣金的现金	0.00	
拆入资金净增加额	0.00	
回购业务资金净增加额	0.00	
代理买卖证券收到的现金净额	0.00	
收到的税费返还	132,585,561.26	11,070,624.98
收到其他与经营活动有关的现金	78,758,965.80	87,894,714.54
经营活动现金流入小计	6,124,270,744.85	2,060,507,932.76
购买商品、接受劳务支付的现金	1,836,566,246.79	715,322,471.50
客户贷款及垫款净增加额	0.00	
存放中央银行和同业款项净增加额	0.00	
支付原保险合同赔付款项的现金	0.00	
拆出资金净增加额	0.00	
支付利息、手续费及佣金的现金	0.00	
支付保单红利的现金	0.00	
支付给职工以及为职工支付的现金	320,898,071.50	183,446,689.51
支付的各项税费	1,175,360,561.67	259,082,752.03
支付其他与经营活动有关的现金	364,925,264.18	183,872,949.68
经营活动现金流出小计	3,697,750,144.14	1,341,724,862.72
经营活动产生的现金流量净额	2,426,520,600.71	718,783,070.04
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	38,108,265.80
取得投资收益收到的现金	0.00	800,111.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	22,000.00	159,832.30
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	59,480,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	2,037,291.67	
投资活动现金流入小计	61,539,291.67	39,068,209.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,410,126,904.43	428,271,069.57
投资支付的现金	245,607,560.00	46,507,000.00

质押贷款净增加额	0.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	47,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	522,897,963.78	
投资活动现金流出小计	2,225,632,428.21	474,778,069.57
投资活动产生的现金流量净额	-2,164,093,136.54	-435,709,860.30
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	24,031,132.28	1,646,227,488.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	728,000,000.00	309,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	195,851,527.77	115,778,623.17
筹资活动现金流入小计	947,882,660.05	2,071,006,111.17
偿还债务支付的现金	529,000,000.00	345,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	494,040,081.46	126,351,680.38
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	386,693,902.67	76,503,332.58
筹资活动现金流出小计	1,409,733,984.13	547,855,012.96
筹资活动产生的现金流量净额	-461,851,324.08	1,523,151,098.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,641,369.01	-1,736,756.12
五、现金及现金等价物净增加额	-194,782,490.90	1,804,487,551.83
加：期初现金及现金等价物余额	2,138,438,099.15	302,132,980.96
六、期末现金及现金等价物余额	1,943,655,608.25	2,106,620,532.79

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,186,215,991.37	638,187,526.17
收到的税费返还	0.00	10,755,485.38
收到其他与经营活动有关的现金	72,661,187.75	72,532,056.66
经营活动现金流入小计	3,258,877,179.12	721,475,068.21
购买商品、接受劳务支付的现金	1,278,928,846.14	164,338,890.91
支付给职工以及为职工支付的现金	75,908,604.60	62,786,233.73
支付的各项税费	179,124,185.35	17,665,674.09
支付其他与经营活动有关的现金	313,833,906.66	46,926,980.69
经营活动现金流出小计	1,847,795,542.75	291,717,779.42
经营活动产生的现金流量净额	1,411,081,636.37	429,757,288.79
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	
取得投资收益收到的现金	130,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	59,480,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	221,941,226.12	70,000,000.00
投资活动现金流入小计	411,421,226.12	70,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,444,527.40	4,010,745.71
投资支付的现金	433,157,560.00	1,199,290,450.00
取得子公司及其他营业单位支付的	0.00	

现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	395,029,517.65	45,197,200.00
投资活动现金流出小计	832,631,605.05	1,248,498,395.71
投资活动产生的现金流量净额	-421,210,378.93	-1,178,498,395.71
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金	24,031,132.28	1,646,227,488.00
取得借款收到的现金	488,000,000.00	255,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	
筹资活动现金流入小计	512,031,132.28	1,901,227,488.00
偿还债务支付的现金	319,000,000.00	330,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	490,386,407.83	120,726,839.98
支付其他与筹资活动有关的现金	386,693,902.67	5,820,789.82
筹资活动现金流出小计	1,196,080,310.50	456,547,629.80
筹资活动产生的现金流量净额	-684,049,178.22	1,444,679,858.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,222,196.99	-410,258.03
五、现金及现金等价物净增加额	310,044,276.21	695,528,493.25
加: 期初现金及现金等价物余额	718,612,610.84	98,382,616.43
六、期末现金及现金等价物余额	1,028,656,887.05	793,911,109.68

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位: 元

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	959,825,277.00				2,882,853.09	354,487.34	151,220.365		226,560.457		3,290,621.19		7,156,592.95	213,271.305	7,369,864.264
加: 会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	959,825,277.00	0.00	0.00	0.00	2,882,853.09	354,487.34	151,220.365	0.00	226,560.457	0.00	3,290,621.19	0.00	7,156,592.95	213,271.305	7,369,864.264

					2						1		6		1
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	964,920,595.00	0.00	0.00	0.00	-873,699,277.04	374,716,642.90	-31,181,520.55	0.00	0.00	0.00	2,429,752,562.2	0.00	2,115,075,720.33	33,683,849.39	2,148,759,569.72
（一）综合收益总额							-31,181,520.55				2,906,299,614.51		2,875,118,093.96	70,252,219.42	2,945,370,313.88
（二）所有者投入和减少资本	2,547,659.00	0.00	0.00	0.00	90,426,627.81	-11,924,289.90	0.00	0.00	0.00	0.00	-476,547,048.69	0.00	-371,648,471.98	36,568,370.03	408,216,842.01
1. 所有者投入的普通股	2,547,659.00				21,307,168.28								23,854,728.8		23,854,728.8
2. 其他权益工具持有者投入资本					0.00								0.00		0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额					69,119,459.53						-476,547,048.69		-407,427,589.16		407,427,589.16
4. 其他						-11,924,289.90							11,924,289.90	36,568,370.03	-24,644,080.13
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积													0.00		0.00
2. 提取一般风险准备													0.00		0.00
3. 对所有者（或股东）的分配													0.00		0.00
4. 其他													0.00		0.00
（四）所有者权益内部结转	962,372,936.00	0.00	0.00	0.00	-962,372,936.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

1. 资本公积转增资本(或股本)	962,372,936.00				-962,372,936.00								0.00		0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)													0.00		0.00
3. 盈余公积弥补亏损													0.00		0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													0.00		0.00
5. 其他综合收益结转留存收益													0.00		0.00
6. 其他													0.00		0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取													0.00		0.00
2. 本期使用													0.00		0.00
(六) 其他					-1,752,968.85	386,640,932.80							-388,393,901.65		-388,393,901.65
四、本期期末余额	1,924,745,872.00	0.00	0.00	0.00	2,009,153,817.88	729,203,399.73	120,038,845.14	0.00	226,560,457.14	0.00	5,720,373,684.3	0.00	9,271,668,679.9	246,955,154.84	9,518,623,834.53

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	546,129,449.00				946,351,476.38	21,169,312.00	126,307,457.57		121,242,072.61		1,667,000,628.0		3,385,861,771.6	149,945,795.61	3,535,807,567.2

											8		4		5	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	546,129,449.00				946,351,476.38	21,169,312.00	126,307,457.61		121,242,072.61		1,667,000,628.08		3,385,861,771.64	149,945,795.61	3,535,807,567.25	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	409,449,256.00				1,659,783,818.30	-10,028,057.00	25,470,447.95				294,981,627.89		2,399,713,207.70	9,330,701.58	2,409,043,909.25	
（一）综合收益总额							27,062,686.16				782,700,199.19		809,762,853.35	30,762,444.04	840,525,329.39	
（二）所有者投入和减少资本	27,158,642.00				1,637,341,517.50	-10,028,057.00							1,674,528,216.50	-21,431,742.46	1,653,096,474.40	
1. 所有者投入的普通股	27,158,642.00				1,637,341,517.50								1,664,500,159.50		1,664,500,159.50	
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他						-10,028,057.00							10,028,057.00	-21,431,742.46	11,403,685.46	
（三）利润分配											-107,020.00		-107,020.00		-107,020.00	

											0,195.51		0,195.51		0,195.51
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-107,020.195.51		-107,020.195.51		-107,020.195.51
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转	382,290.614.00						-1,592,238.21				-380,698,375.79				
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益							-1,592,238.21				1,592,238.21				
6. 其他	382,290.614.00										-382,290.614.00				
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他							22,442,301.33						22,442,301.33		22,442,301.33



四、本期期末余额	955,578,705.00				2,606,135,295.21	11,141,255.00	151,777,905.52		121,242,072.61		1,961,982,255.97		5,785,574,979.31	159,276,497.19	5,944,851,476.50
----------	----------------	--	--	--	------------------	---------------	----------------	--	----------------	--	------------------	--	------------------	----------------	------------------

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	959,825,277.00				3,009,946,692.51	354,487,354.40	120,908,887.44		226,560,457.14	1,217,334,213.18		5,180,088,172.87
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	959,825,277.00	0.00	0.00	0.00	3,009,946,692.51	354,487,354.40	120,908,887.44	0.00	226,560,457.14	1,217,334,213.18	0.00	5,180,088,172.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	964,920,595.00	0.00	0.00	0.00	-896,519,574.92	374,716,642.90	0.00	0.00	0.00	586,545,633.98	0.00	280,230,011.16
（一）综合收益总额										1,052,963,969.85		1,052,963,969.85
（二）所有者投入和减少资本	2,547,659.00	0.00	0.00	0.00	90,084,475.47	-11,924,289.90	0.00	0.00	0.00	-476,547,048.69	0.00	-371,990,624.32
1. 所有者投入的普通股	2,547,659.00				21,307,168.28	0.00				0.00		23,854,827.28
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00					0.00				0.00		0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00				68,777,307.19	0.00				-476,547,048.69		-407,769,741.50

4. 其他	0.00					- 11,924,289.90				0.00		11,924,289.90
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积												0.00
2. 对所有者(或股东)的分配												0.00
3. 其他												0.00
(四) 所有者权益内部结转	962,372,936.00	0.00	0.00	0.00	962,372,936.00	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	962,372,936.00	0.00	0.00	0.00	962,372,936.00	-						0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00							0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00							0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00							0.00
5. 其他综合收益结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00							0.00
6. 其他												0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取												0.00
2. 本期使用												0.00
(六) 其他					- 24,231,114.39	386,640,932.80				10,128,712.82		- 400,743,334.37
四、本期期末余额	1,924,745,872.00	0.00	0.00	0.00	2,113,427,117.59	729,203,997.30	120,908,887.44	0.00	226,560,457.14	1,803,879,847.16	0.00	5,460,318,184.03

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度										
	股本	其他权益工具	资本	减：	其他	专项	盈余	未分	其他	所有	

		优先股	永续债	其他	公积	库存股	综合收益	储备	公积	配利润		者权益合计
一、上年期末余额	546,129,449.00				967,777,098.65	21,169,312.00	115,808,887.44		121,242,072.61	758,779,561.97		2,488,567,757.67
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	546,129,449.00				967,777,098.65	21,169,312.00	115,808,887.44		121,242,072.61	758,779,561.97		2,488,567,757.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	409,449,256.00				1,657,329,974.08	-10,028,057.00				-290,953,269.46		1,785,854,017.62
（一）综合收益总额										198,357,540.05		198,357,540.05
（二）所有者投入和减少资本	27,158,642.00				1,637,341,517.50	-10,028,057.00						1,674,528,216.50
1. 所有者投入的普通股	27,158,642.00				1,637,341,517.50							1,664,500,159.50
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他						-10,028,057.00						10,028,057.00
（三）利润分配										-107,020,195.51		-107,020,195.51
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-107,020,195.51		-107,020,195.51

3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	382,290,614.00									-382,290,614.00		
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他	382,290,614.00									-382,290,614.00		
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					19,988,456.58							19,988,456.58
四、本期期末余额	955,578,705.00				2,625,107,072.73	11,141,255.00	115,808,887.44		121,242,072.61	467,826,292.51		4,274,421,775.29

### 三、公司基本情况

广州天赐高新材料股份有限公司（以下简称本公司）系由广州市天赐高新材料科技有限公司（以下简称天赐有限公司于2007年11月23日整体变更成立。变更设立时，股本总额8,000万元。

经中国证券监督管理委员会证监许可（2014）7号文核准，本公司于2014年1月公开发行人民币普通股（A股）21,613,200股（每股面值1元），变更后股本为120,413,200元。

经中国证券监督管理委员会证监许可（2015）2097号文核准，本公司于2015年10月非公开发行人民币普通股（A股）7,457,142股（每股面值1元），变更后股本为130,005,842元。

经中国证券监督管理委员会证监许可（2017）750号文核准，本公司于2017年7月非公开发行人民币普通股（A股）14,920,711股（每股面值1元），变更后股本为339,962,016元。

经2019年度股东大会决议及第四届董事会第四十九次会议决议，本公司回购注销限制性股票合计2,387,840股，变更后股本为546,129,449元。

经 2021 年度股东大会决议，本公司以公司总股本 546,129,449 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 7 股（含税），共送红股 382,290,614 股，变更后股本为 928,420,063 元。

经中国证券监督管理委员会证监许可（2021）930 号文核准，本公司于 2021 年 6 月向特定投资者非公开发行股票的方式发行人民币普通股（A 股）24,489,816 股，变更后股本为 952,909,879 元。

经第五届董事会第十三次会议决议、第十五次会议及 2021 年第一次临时股东大会决议、第五届董事会第二十一次会议及 2021 年第四次临时股东大会决议，本公司于 2021 年实施股权激励向激励对象发行、回购股份，变更后的股本为 959,825,277 元。

经 2021 年度股东大会决议及第五届董事会第二十七次会议决议，2021 年实施股权激励向激励对象发行、回购股份，以资本公积金转增股本方式向全体股东每 10 股转增 10 股，变更后的股本为 1,924,745,872 元。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设总经办、董事会办公室、电解液事业部、正极材料事业部、资源循环事业群、日化及特种化学品事业部、市场发展部、工程部、质量运营部、EHS、流程与信息系统部、采购部、证券法务部、财务部、人力资源部、研究院等部门。

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司拥有的子公司及联营企业如下：

#### （1）直接控股子公司

序号	简称	全称
1	九江天赐	九江天赐高新材料有限公司
2	天津天赐	天津天赐高新材料有限公司
3	香港天赐	天赐（香港）有限公司
4	张家港吉慕特	张家港吉慕特化工科技有限公司
5	江西天赐创新中心	江西天赐新材料创新中心有限公司
6	宜春天赐	宜春天赐高新材料有限公司
7	九江矿业	九江天赐矿业有限公司
8	江苏天赐	江苏天赐高新材料有限公司
9	中天鸿锂	中天鸿锂清源股份有限公司
10	宁德凯欣	宁德市凯欣电池材料有限公司
11	浙江天硕	浙江天硕氟硅新材料科技有限公司
12	捷克天赐	Tinci Materials Technology Czech s. r. o.
13	清远天赐	清远天赐高新材料有限公司
14	南通天赐	天赐材料（南通）有限公司
15	宜昌天赐	宜昌天赐高新材料有限公司
16	浙江天赐	浙江天赐高新材料有限公司
17	德国天赐	Tinci Materials GmbH
18	江门天赐	天赐材料（江门）有限公司
19	四川天赐	四川天赐高新材料有限公司
20	深圳瓴汇	瓴汇（深圳）产业发展有限公司

#### （2）间接控股子公司

序号	简称	全称
1	九江天祺	九江天祺氟硅新材料科技有限公司
2	浙江艾德	浙江艾德纳米科技有限公司
3	池州天赐	池州天赐高新材料有限公司
4	天赐中硝	江西天赐中硝新材料有限公司
5	安徽天孚	安徽天孚氟材料有限公司
6	福鼎凯欣	福鼎市凯欣电池材料有限公司
7	天赐电解液	九江天赐电解液科技有限公司
8	天赐新动力	九江天赐新动力材料科技有限公司
9	美国天赐	TINCI inc.
10	天赐资源循环	九江天赐资源循环科技有限公司

## (3) 联营企业

序号	简称	全称
1	江西云锂	江西云锂材料股份有限公司
2	耀宁天赐	岳阳耀宁天赐矿业有限公司
3	山东华氟	山东华氟化工有限责任公司
4	当阳德毅	当阳德毅化工有限公司

本公司及子公司所处行业为精细化工行业，主要从事日化材料及特种化学品、锂离子电池材料等精细化工新材料产品的研发、生产和销售。

本财务报表及财务报表附注已经本公司第五届董事会第三十六次会议于 2022 年 8 月 23 日批准。

本期纳入合并财务报表的全资或直接控股子公司包括九江天赐、天津天赐、宁德凯欣、香港天赐、张家港吉慕特、江西天赐创新中心、宜春天赐、九江矿业、江苏天赐、中天鸿锂、浙江天硕、捷克天赐、清远天赐、浙江天赐、南通天赐、宜昌天赐、德国天赐、江门天赐、四川天赐、深圳瓴汇；本期新纳入合并范围的子公司为江门天赐、四川天赐、深圳瓴汇。

本公司合并范围及其变化情况详见本“附注八、合并范围的变更”、“附注九、在其他主体中的权益”

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。本财务报表除个别金融工具外，均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 06 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2022 半年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

## 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### （1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

### （2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入留存收益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### （3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

### （2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

### （3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### （4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

### （1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

### （2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。



本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。。

### （2）外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### （1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### （2）金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

• 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的商业模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

但是，对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

管理金融资产的商业模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。商业模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的商业模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的商业模式时，所有受影响的相关金融资产在商业模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

### （3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

#### (4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### (5) 金融工具的公允价值

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

#### (6) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义的收入资产；

- 租赁应收款；

#### 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

#### 应收票据

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### 应收账款

- 应收账款组合：信用风险未显著变化的客户

对于划分为组合的应收账款、合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

#### 其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合 1：保证金、押金
- 其他应收款组合 2：代收代付款
- 其他应收款组合 3：备用金
- 其他应收款组合 4：其他

#### 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### 信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果借款人大可能全额支付其对本公司的欠款，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### （7）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

#### （8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## 11、应收票据

详见 10、金融工具

## 12、应收账款

详见 10、金融工具

## 13、应收款项融资

详见 10、金融工具

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见 10、金融工具

## 15、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、低值易耗品、自制半成品、在产品、发出商品、库存商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### (4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

## 16、合同资产

无

## 17、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

- ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- ②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- ③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

## 18、持有待售资产

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，按照公允价值减去处置费用后的金额计量，但不得超过符合持有待售条件时该项资产的原账面价。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

## 19、债权投资

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

## 20、其他债权投资

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；

- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

#### 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### 核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

## 21、长期应收款

#### 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

#### 应收票据

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### 应收账款

- 应收账款组合：信用风险未显著变化的客户



## 22、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

### (1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### (2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才

能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

#### （4）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，按照公允价值减去处置费用后的金额计量，但不得超过符合持有待售条件时该项资产的原账面价。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

#### （5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见五、31。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### （1）确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15-30	0-5	6.67-3.17
机器设备	年限平均法	3-10	0-5	33.33-9.50
运输设备	年限平均法	3-10	0-5	33.33-9.50
其他设备	年限平均法	3-10	0-5	33.33-9.50

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

详见五、29

## 25、在建工程

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求。本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、31。

工程物资

本公司工程物资是指为在建工程准备的各种物资，包括工程用材料、尚未安装的设备以及为生产准备的工器具等。

购入工程物资按成本计量，领用工程物资转入在建工程，工程完工后剩余的工程物资转作存货。

工程物资计提资产减值方法见五、31。

资产负债表中，工程物资期末余额列示于“在建工程”项目。

## 26、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

## 27、生物资产

无。

## 28、油气资产

无。

## 29、使用权资产

### (1) 使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

### (2) 使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

### (3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见五、31。

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、专利权、非专利技术以及其他等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法
土地使用权	50 年	直线法
专利权及非专利技术	7-8 年	直线法

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见五、31。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

### 31、长期资产减值

对子公司、联营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 32、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

### 33、合同负债

详见第十节、第五点 39、收入。

### 34、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

#### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

除了基本养老保险之外，本公司依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划（“年金计划”），员工可以自愿参加该年金计划。本公司按员工工资总额的一定比例计提年金，相应支持计入当期损益。除此之外，本公司并无其他重大职工社会保障承诺。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### 设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

### （3） 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

### （4） 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 35、租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 36、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；

(2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 37、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

无。

## 39、收入

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

### （1）一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- ③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品或服务。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注三、10（6））。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

### （2）具体方法

销售商品为本公司实现收入的主要模式，在遵循上述一般原则的情况下，销售商品收入确认的具体方法如下：

境内销售：以商品发运到达客户指定地点或取得客户签收，客户取得相关商品的控制权时，确认收入；

境外销售：以商品装船越过船舷作为风险转移时点，确认收入。

## 40、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。



已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

#### 42、租赁

##### （1）经营租赁的会计处理方法

###### （1）租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

###### （2）本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。使用权资产的会计政策见五、29。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

###### 短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

#### 低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 10 万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

租赁变更租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。除新冠肺炎疫情直接引发的合同变更采用简化方法外，租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

#### (3) 本公司作为出租人

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

#### 融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

#### 租赁变更

除新冠肺炎疫情直接引发的合同变更采用简化方法外，经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

除新冠肺炎疫情直接引发的合同变更采用简化方法外，融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

### (1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

### (2) 本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见五、29。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### 短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

#### 低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 10 万元的租赁。本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

#### 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

除新冠肺炎疫情直接引发的合同变更采用简化方法外，租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

#### (3) 本公司作为出租人

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

#### 融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

#### 租赁变更

除新冠肺炎疫情直接引发的合同变更采用简化方法外，经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。除新冠肺炎疫情直接引发的合同变更采用简化方法外，融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

### 43、其他重要的会计政策和会计估计

#### 1、回购股份

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。股份回购中支付的对价和交易费用减少所有者权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值与注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

#### 2、限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积（股本溢价）；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

#### 3、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

##### 金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

##### 应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

##### 商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

##### 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### 44、重要会计政策和会计估计变更

##### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

##### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

#### 45、其他

无。

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%，7%
企业所得税	应纳流转税额	15%，25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司（母公司）、九江天赐	15%
天津天赐、九江天祺、宁德凯欣、张家港吉慕特、江西天赐创新中心、宜春天赐、浙江艾德、池州天赐、九江矿业、江苏天赐、天赐中硝、中天鸿锂、浙江天硕、安徽天孚、清远天赐、福鼎凯欣、天赐电解液、天赐新动力、宜昌天赐、南通天赐、浙江天赐、天赐资源循环、四川天赐、江门天赐、深圳瓴汇	25%
香港天赐、捷克天赐、美国天赐、德国天赐	适用所在地区利得税税率

#### 2、税收优惠

本公司于 2020 年 12 月 9 日取得《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202044007257 号，有效期三年，2022 年执行 15% 的企业所得税税率。

九江天赐于 2021 年 11 月 3 日取得《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202136000674 号，有效期三年，2022 年执行 15% 的企业所得税税率。

#### 3、其他

无。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	37,675.97	43,497.24
银行存款	1,698,816,113.22	2,137,159,544.74
其他货币资金	771,343,835.12	10,621,378.62
合计	2,470,197,624.31	2,147,824,420.60
其中：存放在境外的款项总额	73,223,337.43	69,692,223.05
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	526,542,016.06	9,386,321.45

其他说明

其他货币资金包括诉讼保证金、银行承兑汇票保证金及大额定期存款等，期末受限资金为 5.27 亿元。

### 2、交易性金融资产

无。

其他说明

无。

### 3、衍生金融资产

无。

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

#### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：无

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (3) 期末公司已质押的应收票据

无。

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

无。

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无。

其他说明：

无。

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

无。

其中重要的应收票据核销情况：

无。

应收票据核销说明：

无。

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	59,989,138.27	1.57%	59,989,138.27	100.00%	0.00	58,698,754.92	1.66%	58,698,754.92	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	3,755,312,316.67	98.43%	116,019,809.59	3.09%	3,639,292,507.08	3,485,648,439.32	98.34%	100,118,423.93	2.87%	3,385,530,015.39
其中：										
信用风险未显著变化的客户	3,755,312,316.67	98.43%	116,019,809.59	3.09%	3,639,292,507.08	3,485,648,439.32	98.34%	100,118,423.93	2.87%	3,385,530,015.39
合计	3,815,301,454.	100.00%	176,008,947.86	4.53%	3,639,292,507.	3,544,347,194.	100.00%	158,817,178.85	4.48%	3,385,530,015.

	94			08	24				39
--	----	--	--	----	----	--	--	--	----

按单项计提坏账准备：59,989,138.27 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	42,607,597.91	42,607,597.91	100.00%	诉讼客户
客户二	7,561,886.60	7,561,886.60	100.00%	诉讼客户
客户三	3,484,150.00	3,484,150.00	100.00%	诉讼客户
其他 13 个客户	6,335,503.76	6,335,503.76	100.00%	诉讼客户/预计回款可能性低
合计	59,989,138.27	59,989,138.27		

按组合计提坏账准备：116,019,809.59 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	3,699,417,720.94	66,589,518.95	1.80%
1 至 2 年	17,293,486.05	10,829,180.96	62.62%
2 年以上	38,601,109.68	38,601,109.68	100.00%
合计	3,755,312,316.67	116,019,809.59	

确定该组合依据的说明：

无。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	3,699,418,980.94
一年以内	3,699,418,980.94
1 至 2 年	36,813,979.23
2 至 3 年	37,200,286.75
3 年以上	41,868,208.02
3 至 4 年	14,168,668.90
4 至 5 年	24,905,780.08
5 年以上	2,793,759.04
合计	3,815,301,454.94

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	



本期计提、收回或转回的坏账准备情况	158,817,178.85	17,357,868.01	0.00	166,099.00		176,008,947.86
合计	158,817,178.85	17,357,868.01	0.00	166,099.00		176,008,947.86

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无。

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
4 个客户	166,099.00

其中重要的应收账款核销情况：

无。

应收账款核销说明：

无。

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
前五名应收账款客户	1,447,435,181.63	37.94%	26,053,833.27
合计	1,447,435,181.63	37.94%	

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	2,495,349,462.26	1,875,509,067.93
合计	2,495,349,462.26	1,875,509,067.93

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

无。

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	746,756,758.40	98.20%	353,440,174.05	98.26%
1 至 2 年	12,815,926.61	1.69%	4,609,775.42	1.28%
2 至 3 年	103,211.35	0.01%	1,102,138.77	0.31%
3 年以上	798,123.96	0.10%	532,373.69	0.15%
合计	760,474,020.32		359,684,461.93	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无。

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 460,503,966.74 元，占预付款项期末余额合计数的比例 60.55%。

其他说明：

无。

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	7,213,541.64	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	10,463,063.84	22,325,408.25
合计	17,676,605.48	22,325,408.25

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	7,213,541.64	
合计	7,213,541.64	0.00

## 2) 重要逾期利息

无。

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

无。

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无。

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

无。

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	11,251,941.66	23,454,212.78
代收代付款	185,287.69	778,140.70
备用金		50,872.47
其他	4,202,242.40	3,743,838.70
合计	15,639,471.75	28,027,064.65

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	2,393,256.64		3,308,399.76	5,701,656.40
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回	525,248.49			525,248.49

2022 年 6 月 30 日余额	1,868,008.15		3,308,399.76	5,176,407.91
-------------------	--------------	--	--------------	--------------

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	9,012,272.26
1 年以内	9,012,272.26
1 至 2 年	2,927,456.21
2 至 3 年	122,475.28
3 年以上	3,577,268.00
3 至 4 年	662,550.00
4 至 5 年	2,534,060.00
5 年以上	380,658.00
合计	15,639,471.75

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
第一阶段	2,393,256.64		525,248.49			1,868,008.15
第二阶段	0.00					0.00
第三阶段	3,308,399.76					3,308,399.76
合计	5,701,656.40		525,248.49			5,176,407.91

无。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无。

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

其中重要的其他应收款核销情况：

无。

其他应收款核销说明：

无。

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
其他应收款期末余额		9,519,040.00		60.87%	2,759,641.82
合计		9,519,040.00		60.87%	2,759,641.82

## 6) 涉及政府补助的应收款项

无。

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

无。

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求  
否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	563,127,108.94		563,127,108.94	547,748,412.49		547,748,412.49
在产品	16,861,013.12		16,861,013.12	17,993,109.13		17,993,109.13
库存商品	168,287,442.46		168,287,442.46	216,800,751.07		216,800,751.07
发出商品	16,917,329.03		16,917,329.03	26,185,317.41		26,185,317.41
自制半成品	515,195,829.65		515,195,829.65	387,004,208.35		387,004,208.35
低值易耗品	71,233,546.76		71,233,546.76	55,908,354.92		55,908,354.92
合计	1,351,622,26	0.00	1,351,622,26	1,251,640,15	0.00	1,251,640,15

	9.96		9.96	3.37		3.37
--	------	--	------	------	--	------

**(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备**

无。

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

无。

**(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明**

无。

**10、合同资产**

无。

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

无。

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

无。

其他说明

无。

**11、持有待售资产**

无。

**12、一年内到期的非流动资产**

无。

重要的债权投资/其他债权投资

无。

其他说明：

无。

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣、待认证进项税	286,905,982.50	194,696,935.86
预缴税费	19,310,023.31	14,442,871.03
合计	306,216,005.81	209,139,806.89

其他说明：

无。

#### 14、债权投资

无。

重要的债权投资

无。

减值准备计提情况

无。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

无。

#### 15、其他债权投资

无。

重要的其他债权投资

无。

减值准备计提情况

无。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

无。

#### 16、长期应收款

##### (1) 长期应收款情况

无。

坏账准备减值情况

无。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

无。

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无。

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
江西云锂	13,465,134.35			-2,398,999.30						11,066,135.05	114,705,135.08
耀宁天赐	16,500,000.00	33,750,000.00		-189,103.95						50,060,896.05	
山东华氟	0.00	90,395,000.00		5,253,340.77						95,648,340.77	
当阳德毅	0.00	12,000,000.00								12,000,000.00	
小计	29,965,134.35	136,145,000.00		2,665,237.52						168,775,371.87	114,705,135.08
合计	29,965,134.35	136,145,000.00		2,665,237.52						168,775,371.87	114,705,135.08

其他说明

无。

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
容汇锂业	160,000,000.00	160,000,000.00
九江容汇	87,014,580.00	87,014,580.00
澳大利亚 OZL	11,761,641.36	18,583,940.61
澳大利亚 CPN	9,829,393.24	31,867,905.14
嘉兴智行	4,950,000.00	4,950,000.00
无锡飞叶	50,000,000.00	
杭州锦杏	5,000,000.00	



合计	328,555,614.60	302,416,425.75
----	----------------	----------------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
容汇锂业		142,245,749.93				不适用
九江容汇		9,347,711.03				不适用
澳大利亚 OZL	416,895.13	11,758,387.14		9,312,425.34		部分出售
澳大利亚 CPN			3,031,639.14			不适用

其他说明：

出于战略目的而计划长期持有的投资，本公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

无。

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无。

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,880,558,219.87	2,492,616,814.82
合计	2,880,558,219.87	2,492,616,814.82

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	976,092,198.42	2,383,147,174.10	25,229,574.82	392,235,900.69	3,776,704,848.03
2. 本期增加金额	130,384,751.05	335,950,145.50	5,097,931.48	190,573,318.40	662,006,146.43
(1) 购置	701,862.49	949,288.01	560,515.40	9,140,048.79	11,351,714.69
(2) 在建工程转入	129,682,888.56	335,000,857.49	4,537,416.08	181,433,269.61	650,654,431.74
(3) 企业合并增加					
(4) 其他增加					
3. 本期减少金额	3,149,715.53	28,418,836.05	139,408.29	55,647,477.41	87,355,437.28
(1) 处置或报废	3,149,715.53	28,418,836.05	139,408.29	55,647,477.41	87,355,437.28
(2) 其他转出					
4. 期末余额	1,103,327,233.94	2,690,678,483.55	30,188,098.01	527,161,741.68	4,351,355,557.18
二、累计折旧					
1. 期初余额	195,008,582.80	840,028,793.62	10,639,098.29	137,775,129.94	1,183,451,604.65
2. 本期增加金额	30,780,481.55	131,190,159.84	1,525,204.95	65,781,682.70	229,277,529.04
(1) 计提	30,780,481.55	131,190,159.84	1,525,204.95	65,781,682.70	229,277,529.04
(2) 其他增加					
3. 本期减少金额	2,286,508.37	19,054,505.86	100,694.86	32,913,475.79	54,355,184.88
(1) 处置或报废	2,286,508.37	19,054,505.86	100,694.86	32,913,475.79	54,355,184.88
(2) 其他减少					
4. 期末余额	223,502,555.98	952,164,447.60	12,063,608.38	170,643,336.85	1,358,373,948.81
三、减值准备					
1. 期初余额	12,709,570.74	79,300,648.54	113,046.02	8,513,163.26	100,636,428.56
2. 本期增加金额	9,330,734.59	4,891,773.46	62,676.59	97,476.27	14,382,660.91
(1) 计提	9,330,734.59	4,891,773.46	62,676.59	97,476.27	14,382,660.91
(2) 其他增加					
3. 本期减少金额	0.00	852,146.12	0.00	1,743,554.85	2,595,700.97
(1) 处置或报废	0.00	852,146.12	0.00	1,743,554.85	2,595,700.97
(2) 其他减少					

4. 期末余额	22,040,305.33	83,340,275.88	175,722.61	6,867,084.68	112,423,388.50
四、账面价值					
1. 期末账面价值	857,784,372.63	1,655,173,760.07	17,948,767.02	349,651,320.15	2,880,558,219.87
2. 期初账面价值	768,374,044.88	1,463,817,731.94	14,477,430.51	245,947,607.49	2,492,616,814.82

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

无。

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

无。

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	274,256,411.33	未最终完成验收/办理中

其他说明

无。

## (5) 固定资产清理

无。

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,313,367,549.86	954,906,988.39
工程物资	290,687,148.02	32,591,603.68
合计	1,604,054,697.88	987,498,592.07

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
天赐新动力在建项目	320,193,199.55		320,193,199.55	293,929,594.70		293,929,594.70
九江天赐在建项目	317,509,948.30		317,509,948.30	208,178,307.11		208,178,307.11
宜昌天赐在建项目	133,477,239.53		133,477,239.53	603,987.05		603,987.05
浙江艾德在建	114,788,104.		114,788,104.	101,700,324.		101,700,324.

项目	27	27	71	71
南通天赐在建项目	97,392,172.81	97,392,172.81	97,279,301.53	97,279,301.53
福鼎凯欣在建项目	76,702,997.81	76,702,997.81	21,747,624.33	21,747,624.33
清远天赐在建项目	74,736,202.14	74,736,202.14	1,758,923.53	1,758,923.53
浙江天硕在建项目	71,143,235.70	71,143,235.70	25,993,893.45	25,993,893.45
天赐资源循环在建项目	31,068,919.75	31,068,919.75	0.00	0.00
池州天赐在建项目	29,074,108.36	29,074,108.36	80,518,380.76	80,518,380.76
江苏天赐在建项目	15,198,680.50	15,198,680.50	105,816,213.07	105,816,213.07
天赐中硝在建项目	10,708,670.01	10,708,670.01	2,596,425.61	2,596,425.61
安徽天孚在建项目	6,222,167.81	6,222,167.81	5,589,111.68	5,589,111.68
九江天祺在建项目	5,842,656.30	5,842,656.30	1,805,808.42	1,805,808.42
宜春天赐在建项目	4,000,730.96	4,000,730.96	2,048,769.64	2,048,769.64
中天鸿锂在建项目	1,891,034.01	1,891,034.01	3,807,148.97	3,807,148.97
浙江天赐在建项目	1,526,636.31	1,526,636.31	0.00	0.00
天津天赐在建项目	892,873.48	892,873.48	320,337.28	320,337.28
天赐高新在建项目	518,917.22	518,917.22	1,212,836.55	1,212,836.55
四川天赐在建项目	479,055.04	479,055.04	0.00	0.00
合计	1,313,367,549.86	1,313,367,549.86	954,906,988.39	954,906,988.39

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
年产40万吨磺制酸项目	265,757,000.00	130,568,287.33	16,845,026.61			147,413,313.94	61.33%	在建				募股资金
年产15万吨锂电材料项	411,470,700.00	112,362,965.14	45,077,207.59	29,651,281.37		127,788,891.36	83.27%	在建				募股资金

目												
年产2000吨新型锂电电解质项目	165,000,000.00	132,304,029.57	12,446,265.49	112,667,258.07		32,083,036.99	90.16%	多功能车间试产阶段,其他已转固				其他
年产20万吨电解液项目(一期年产10万吨)	171,913,100.00	105,765,496.28	29,157,488.03	130,858,691.24		4,064,293.07	74.35%	已转固				其他
年产25000吨磷酸铁锂正极材料项目	255,000,000.00	101,700,324.71	13,087,779.56			114,788,104.27	58.33%	在建				其他
年产24.3万吨锂电及含氟新材料项目	1,931,014,200.00	97,279,301.53	112,871.28			97,392,172.81	5.78%	在建				其他
年产5万吨氟化氢、2.5万吨电子级氢氟酸项目	119,815,200.00	67,109,773.80	39,054,198.97	86,012,974.56		20,150,998.21	61.45%	在建				募股资金
年产6万吨日化基础材料项目	361,995,600.00	772,459.79	4,900,050.82			5,672,510.61	5.06%	在建				募股资金
年产6.2万吨电解质基础材料	431,853,100.00	2,943,899.98	54,239,706.24			57,183,606.22	23.75%	在建				募股资金

项目												
年产 2 万吨双氟磺酰亚胺锂项目	249,523,300.00	1,243.83	29,403,371.62			29,404,615.45	27.62%	在建				募股资金
年产 30 万吨磷酸铁项目（一期）	434,486,000.00	603,987.05	132,827,854.23			133,431,841.28	80.39%	在建				其他
年产 10 万吨锂电池电解液项目	308,528,500.00	21,747,624.33	54,955,373.48			76,702,997.81	31.71%	在建				募股资金
年产 18.5 万吨日用化工新材料项目	343,530,000.00	1,758,923.53	72,977,278.61			74,736,202.14	49.25%	在建				募股资金
废旧锂电池资源化循环利用项目	496,518,700.00		25,404,923.56			25,404,923.56	21.01%	在建				其他
合计	5,946,405,400.00	774,918,316.87	530,489,396.09	359,190,205.24		946,217,507.72						

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

无。

### (4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料及设备	293,809,899.01	3,122,750.99	290,687,148.02	37,600,636.02	5,009,032.34	32,591,603.68
合计	293,809,899.01	3,122,750.99	290,687,148.02	37,600,636.02	5,009,032.34	32,591,603.68

其他说明：

无。

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

无。

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	565,878,359.40	49,123,058.88	12,062,489.18	9,291,799.63	636,355,707.09
2. 本期增加金额	185,235,853.78		4,056.60	1,537,086.73	186,776,997.11
(1) 购置	185,235,853.78		4,056.60	1,537,086.73	186,776,997.11
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	751,114,213.18	49,123,058.88	12,066,545.78	10,828,886.36	823,132,704.20
二、累计摊销					
1. 期初余额	34,313,493.69	34,549,093.37	6,502,326.84	4,289,745.92	79,654,659.82
2. 本期增加金额	28,095,616.77	2,110,077.77	20.28	1,593,170.43	31,798,885.25

提	(1) 计	28,095,616.77	2,110,077.77	20.28	1,593,170.43	31,798,885.25
	3. 本期减少 金额					
	(1) 处 置					
	4. 期末余额	62,409,110.46	36,659,171.14	6,502,347.12	5,882,916.35	111,453,545.07
	三、减值准备					
	1. 期初余额	25,232,229.19				25,232,229.19
	2. 本期增加 金额					
	(1) 计 提					
	3. 本期减少 金额					
	(1) 处 置					
	4. 期末余额	25,232,229.19				25,232,229.19
	四、账面价值					
	1. 期末账面 价值	663,472,873.53	12,463,887.74	5,564,198.66	4,945,970.01	686,446,929.94
	2. 期初账面 价值	506,332,636.52	14,573,965.51	5,560,162.34	5,002,053.71	531,468,818.08

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无。

## 27、开发支出

无。

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	企业合并形成的		处置		期末余额
宁德凯欣	141,114,129.97					141,114,129.97



中科立新	9,462,933.24				9,462,933.24
张家港吉慕特	4,029,900.81				4,029,900.81
宜春天赐	16,363,930.26				16,363,930.26
合计	170,970,894.28				170,970,894.28

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	计提		处置		期末余额
宁德凯欣	141,114,129.97					141,114,129.97
中科立新	9,462,933.24					9,462,933.24
张家港吉慕特	4,029,900.81					4,029,900.81
宜春天赐	16,363,930.26					16,363,930.26
合计	170,970,894.28					170,970,894.28

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

①本公司2015年以19,618万元现金收购东莞凯欣100%的股权，确定的购买日为2015年4月30日。合并成本大于合并中取得的东莞凯欣可辨认净资产公允价值份额的差额141,114,129.97元确认为商誉。2019年东莞凯欣注销，与商誉相关的资产组及业务由宁德凯欣承继。

②本公司2015年以1,250万元现金收购中科立新50%股权，确定的购买日为2015年9月30日。合并成本大于合并中取得的中科立新可辨认净资产公允价值份额的差额9,462,933.24元确认为商誉。

③本公司2015年以1,000万元增资张家港吉慕特取得51.22%的股权，确定的购买日为2015年12月31日。合并成本大于合并中取得的张家港吉慕特可辨认净资产公允价值份额的差额4,029,900.81元确认为商誉。

④本公司通过两次增资以13,000万元取得宜春天赐51%的股权，确定的购买日为2017年3月31日。合并成本大于合并中取得的宜春天赐可辨认净资产公允价值份额的差额16,363,930.26元确认为商誉。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

无。

商誉减值测试的影响：

无。

其他说明：

无。

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修及改造支出	2,695,671.69	38,509,406.50	4,481,260.24	181,528.29	36,542,289.66
厂房租赁费	1,687,460.18	12,000.00	1,662,896.28	12,000.00	24,563.90
电池充电器	143,423.20	464,695.22	51,380.00	182,989.68	373,748.74
软件服务费	975,991.38		134,504.72		841,486.66
维修费	297,876.11		75,477.88		222,398.23
合计	5,800,422.56	38,986,101.72	6,405,519.12	376,517.97	38,004,487.19

其他说明

无。

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	160,225,589.84	24,033,838.48	145,842,928.97	21,876,439.34
内部交易未实现利润	243,888,769.18	36,823,510.85	117,183,537.62	18,264,141.41
递延收益	29,995,761.70	6,792,443.07	30,701,151.14	6,916,854.53
公允价值变动损益	0.00	0.00	2,150,507.62	537,626.91
信用减值损失	112,406,860.70	23,024,617.93	111,051,007.49	19,514,261.46
股份支付费用	144,271,965.00	22,660,876.95	577,858,258.12	92,254,827.90
合计	690,788,946.42	113,335,287.28	984,787,390.96	159,364,151.55

#### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	43,917,771.52	10,979,442.88	45,660,676.17	11,415,169.04
容汇锂业公允价值变动损益	151,593,460.96	22,739,019.14	151,593,460.96	22,739,019.14
合计	195,511,232.48	33,718,462.02	197,254,137.13	34,154,188.18

#### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		113,335,287.28		159,364,151.55
递延所得税负债		33,718,462.02		34,154,188.18

#### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	518,850,352.31	317,655,740.53
合计	518,850,352.31	317,655,740.53

#### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

2022 年	209,132.24	6,923,619.15	浙江艾德
2023 年	1,598,148.36	37,472,647.72	浙江艾德、池州天赐
2024 年	7,291,432.20	63,192,237.75	浙江艾德、中天鸿锂
2025 年	99,962,812.66	124,341,530.92	宜春天赐、浙江艾德、中天鸿锂
2026 年	83,732,436.91	85,725,704.99	宜春天赐、浙江艾德、江西创新、中天鸿锂、捷克天赐、池州天赐、福鼎凯欣、天赐新动力
2027 年	326,056,389.94		九江天祺、池州天赐、安徽天孚、张家港吉慕特、江西创新、浙江艾德、浙江天硕、捷克天赐、天赐新动力、南通天赐、美国天赐、德国天赐、浙江天赐、天赐资源循环、四川天赐
合计	518,850,352.31	317,655,740.53	

其他说明

无。

### 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程及设备预付款	465,924,390.18		465,924,390.18	133,336,730.83		133,336,730.83
预付土地出让金				5,060,000.00		5,060,000.00
合计	465,924,390.18		465,924,390.18	138,396,730.83		138,396,730.83

其他说明：

无。

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	155,000,000.00	110,000,000.00
信用借款	238,000,000.00	334,000,000.00
短期借款利息	1,352,798.02	387,222.14
合计	394,352,798.02	444,387,222.14

短期借款分类的说明：

无。

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

无。

其他说明：

无。

### 33、交易性金融负债

无。

### 34、衍生金融负债

无。

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	228,682,200.37	126,309,365.75
合计	228,682,200.37	126,309,365.75

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	2,150,455,002.18	1,669,581,852.51
工程、设备款	498,709,386.27	545,889,853.77
其他	174,231,776.10	24,415,948.95
合计	2,823,396,164.55	2,239,887,655.23

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	19,697,849.59	质量争议诉讼中
供应商 2	5,313,739.11	刚到结算期，准备结算
供应商 3	4,169,096.00	未到结算期
供应商 4	3,935,957.08	未到结算期
供应商 5	3,913,709.57	未到结算期
合计	37,030,351.35	

其他说明：

无。

**37、预收款项**

无。

**38、合同负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	1,990,293,835.33	2,026,852,517.56
合计	1,990,293,835.33	2,026,852,517.56

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

无。

**39、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	113,080,384.00	401,445,280.65	370,750,879.97	143,774,784.68
二、离职后福利-设定提存计划	553,488.67	16,590,449.98	16,377,544.88	766,393.77
三、辞退福利	0.00	424,224.91	424,224.91	0.00
四、一年内到期的其他福利	0.00			
合计	113,633,872.67	418,459,955.54	387,552,649.76	144,541,178.45

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	110,060,587.57	372,100,544.08	342,252,381.91	139,908,749.74
2、职工福利费	1,191,928.68	11,854,633.18	9,987,477.21	3,059,084.65
3、社会保险费	856,260.99	8,277,596.53	8,698,422.74	435,434.78
其中：医疗保险费	805,106.33	7,169,938.61	7,597,335.26	377,709.68
工伤保险费	5,127.95	577,824.11	525,226.96	57,725.10
生育保险费	46,026.71	529,833.81	575,860.52	0.00
4、住房公积金	26,184.00	6,886,564.15	6,912,748.15	0.00
5、工会经费和职工教育经费	945,422.76	2,325,942.71	2,899,849.96	371,515.51
合计	113,080,384.00	401,445,280.65	370,750,879.97	143,774,784.68

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	549,366.16	16,106,597.47	15,894,322.23	761,641.40
2、失业保险费	4,122.51	483,852.51	483,222.65	4,752.37
合计	553,488.67	16,590,449.98	16,377,544.88	766,393.77

其他说明

无。

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	71,141,619.85	45,707,016.76
消费税		0.00
企业所得税	404,847,684.94	255,029,605.73
个人所得税	2,849,649.50	1,547,020.06
城市维护建设税	5,755,846.47	5,580,349.98
土地使用税	2,371,044.13	2,354,110.20
房产税	1,667,245.34	1,345,878.78
印花税	3,181,361.48	3,361,369.78
教育费附加费	2,170,995.43	2,765,842.71
地方教育费附加	2,245,424.04	2,682,980.12
其他	250,713.02	20,770.25
合计	496,481,584.20	320,394,944.37

其他说明

无。

## 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	0.00	0.00
应付股利	2,662,402.00	457,988.73
其他应付款	628,173,205.69	494,158,483.13
合计	630,835,607.69	494,616,471.86

## (1) 应付利息

无。

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
持有限制性股票股东（尚未解锁）	2,662,402.00	457,988.73
合计	2,662,402.00	457,988.73

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无。

## (3) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质保金及押金	24,071,982.77	16,649,267.12
待付费用	29,471,744.68	43,622,963.85
限制性股票回购义务	342,563,064.50	354,487,354.40
代收代付款	6,441,342.51	9,624,363.07
其他	225,625,071.23	6,631,974.69
应付股权转让款		63,142,560.00
合计	628,173,205.69	494,158,483.13

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无。

## 42、持有待售负债

无。

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	107,423,529.44	116,176,470.60
长期借款利息	832,662.39	588,187.24
合计	108,256,191.83	116,764,657.84

其他说明：

无。

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

待转销项税额	250,000,586.47	262,920,113.88
信用证融资	100,000,000.00	
合计	350,000,586.47	262,920,113.88

短期应付债券的增减变动：

无。

其他说明：

无。

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	84,150,000.00	97,150,000.00
信用借款	468,000,000.00	190,000,000.00
抵押及保证借款	125,000,000.00	140,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	-107,423,529.44	-116,176,470.60
合计	569,726,470.56	310,973,529.40

长期借款分类的说明：

#### (1) 质押借款情况：

①本公司以持有的宜春天赐 70%股权向银行质押，取得 5,100.00 万元（期末余额 3,700.00 万元）借款。

②本公司以持有的浙江天硕 59.26%股权向银行质押，取得 7,115.00 万元（期末余额 4,715.00 万元）借款。

#### (2) 抵押及保证借款情况：

①江苏天赐以年产 20 万吨电解液项目土地及项目后续建设形成的资产向银行抵押借款，取得 2,900.00 万元（期末余额 2,900.00 万元），该借款同时由本公司提供保证担保。

②南通天赐以收购取得的项目用地和房产作为抵押担保，取得并购贷款 9600 万元（期末余额 9,600.00 万元），该借款同时由本公司提供保证担保。

其他说明，包括利率区间：

质押借款利率区间是 3.3%-3.95%；抵押及保证借款利率区间是：3.3%-4.00%，信用借款利率区间是：2.7%-3.55%。

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

无。



(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

无。

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无。

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无。

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

无。

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

无。

其他说明

无。

47、租赁负债

无。

48、长期应付款

无。

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

无。

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

无。

计划资产：

无。

设定受益计划净负债（净资产）

无。

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

无。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

无。

其他说明：

无。

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	5,646,790.85	5,646,790.85	说明 1
预计损失	76,964.37	76,964.37	说明 2
合计	5,723,755.22	5,723,755.22	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

说明 1：天津天赐因工程合同纠纷被于景志起诉，本公司根据一审判决结果计提预计需支付的工程款及案件相关费用 5,646,790.85 元。

说明 2：2015 年 5 月 26 日，九江天赐电解质溶剂回收车间发生火灾事故，截至期末，九江天赐根据预计需支付的后期人员医疗费用计提工伤损失 76,964.37 元。

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	32,697,865.46	210,000.00	1,057,040.67	31,850,824.79	
合计	32,697,865.46	210,000.00	1,057,040.67	31,850,824.79	

涉及政府补助的项目：

无。

其他说明：

计入递延收益的政府补助详见附注七、84、政府补助。

## 52、其他非流动负债

无。

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	959,825,277.00			962,372,936.00	2,547,659.00	964,920,595.00	1,924,745,872.00

其他说明：

详见三、公司基本情况。

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无。

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

无。

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

无。

其他说明：

无。

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,705,738,847.02	105,502,485.59	964,125,904.85	1,847,115,427.76
其他资本公积	177,114,247.90	92,519,897.08	107,595,754.86	162,038,390.12
合计	2,882,853,094.92	198,022,382.67	1,071,721,659.71	2,009,153,817.88

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### (1) 股本溢价本期增加 105,502,485.59 元，包括：

①2022 年期权/限制性股票解锁可抵扣税金 84,195,317.31 元计入资本公积。

②2019 年股票期权行权认购款 21,307,168.28 计入资本公积。

(2) 股本溢价本期减少 964,125,904.85 元，包括：

①本期母公司吸收合并天赐有机硅，未分配利润差异部分 1,338.88 元计入资本公积。

②本期受让宜昌天赐少数股东股权，支付价款大于取得所占账面净资产份额 1,138,946.85 元计入资本公积。

③本期受让中天鸿锂少数股东股权，支付价款大于取得所占账面净资产份额 612,683.12 元计入资本公积。

④2021 年分红，以现有总股本 962,372,936 股为基数，向全体股东每 10 股转增 10 股，减少 962,372,936 元计入资本公积。

(3) 其他资本公积本期增加 92,519,897.08 元，包括：

①本期因授予限制性股票及股票期权而确认股份支付费用 72,409,225.63 元。

②期末，公司预计已授予的限制性股票及股票期权行权时可税前扣除的金额超过会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响金额为 20,110,671.45 元，直接计入资本公积。

(4) 其他资本公积本期减少 107,595,754.86 元，包括：

①其他资本公积本期减少 42,433,681.67 元，为回购 2019 年注销冲回计提的成本费用计入资本公积。

②本期激励对象对满足条件的限制性股票、股票期权进行解锁及行权，实际可税前抵扣金额超过账面实际确认的股份支付费用，超过部分的所得税影响金额为 64,587,584.11 元，直接计入资本公积；

③其他资本公积本期减少 574,489.08 元，为本期回购注销 12 名激励对象已获授但不满足解锁条件的限制性股票合计 176,305 股，冲回其他资本公积 574,489.08 元。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	354,487,354.40	386,640,932.80	11,924,289.90	729,203,997.30
合计	354,487,354.40	386,640,932.80	11,924,289.90	729,203,997.30

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 本期回购公司股票，增加库存股 386,640,932.80 元。

(2) 本期库存股减少 11,924,289.90 元，主要原因如下：

①本期回购注销 12 名激励对象已获授但不满足解锁条件的限制性股票合计 176,305 股，分红冲回 88,152.5 元；

②本期回购注销 12 名激励对象已获授但不满足解锁条件的限制性股票合计 176,305 股，冲回回购义务 750,794.08 元；

③库存股本期减少 11,261,648.32 元，为激励对象解锁而冲回回购义务。

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
一、不能 重分类进 损益的其 他综合收 益	157,129,5 75.65	- 28,860,81 1.15				- 28,860,81 1.15		128,268,7 64.50
其他 权益工具 投资公允 价值变动	157,129,5 75.65	- 28,860,81 1.15				- 28,860,81 1.15		128,268,7 64.50
二、将重 分类进损 益的其 他综合收 益	- 5,909,209 .96	- 2,320,709 .40				- 2,320,709 .40		- 8,229,919 .36
金融 资产重分 类计入其 他综合收 益的金额	- 1,612,880 .71							- 1,612,880 .71
外币 财务报表 折算差额	- 4,296,329 .25	- 2,320,709 .40				- 2,320,709 .40		- 6,617,038 .65
其他综合 收益合计	151,220,3 65.69	- 31,181,52 0.55				- 31,181,52 0.55		120,038,8 45.14

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无。

## 58、专项储备

无。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	226,560,457.14			226,560,457.14
合计	226,560,457.14			226,560,457.14

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,290,621,119.01	1,667,000,628.08
调整后期初未分配利润	3,290,621,119.01	1,667,000,628.08
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,906,299,614.51	2,208,337,176.26
减：提取法定盈余公积		105,318,384.53
应付普通股股利	476,547,048.69	107,020,195.51
转作股本的普通股股利		382,290,614.00
其他综合收益结转留存收益	0.00	9,912,508.71
期末未分配利润	5,720,373,684.83	3,290,621,119.01

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	10,259,643,570.24	5,834,348,921.76	3,660,847,677.46	2,363,057,073.81
其他业务	103,784,513.24	68,244,838.23	38,598,637.34	26,899,601.04
合计	10,363,428,083.48	5,902,593,759.99	3,699,446,314.80	2,389,956,674.85

收入相关信息：

无。

与履约义务相关的信息：

无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

无。

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

城市维护建设税	36,286,930.20	8,212,806.01
教育费附加	32,460,326.53	5,467,784.84
房产税	2,969,432.23	2,336,474.38
土地使用税	3,668,854.42	2,962,883.80
印花税	14,036,766.95	5,723,740.28
其他	227,902.37	67,728.69
合计	89,650,212.70	24,771,418.00

其他说明：

无。

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	31,310,340.96	13,946,287.15
业务招待费	3,416,245.13	3,215,496.10
办公费	2,071,622.94	2,622,912.38
差旅费	1,333,999.36	786,832.13
技术咨询费	21,223,160.02	23,465,251.96
材料费	1,010,893.28	68,020.62
其他	4,831,336.24	4,606,484.14
合计	65,197,597.93	48,711,284.48

其他说明：

无。

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	135,401,984.41	63,820,058.84
折旧及摊销	62,091,635.62	29,592,324.65
安全环保费	11,242,934.35	11,430,969.32
修理费	6,062,168.09	4,425,490.59
办公费	3,879,648.56	3,410,953.43
业务招待费	2,979,187.18	3,524,151.77
证券事务相关费用	2,934,822.31	1,351,247.92
租赁费	2,686,104.49	2,830,109.54
劳务费	2,466,906.53	2,742,034.11
差旅费	2,479,332.58	1,624,229.29
咨询费	2,293,098.57	1,306,564.44
材料费	1,582,241.77	191,380.76
车辆费	461,591.33	1,046,328.74
其他	21,606,950.07	14,442,370.76
合计	258,168,605.86	141,738,214.16

其他说明

无。

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	288,665,615.90	66,788,158.20
职工薪酬	116,529,920.98	41,303,517.06
折旧及摊销	17,892,588.44	6,388,314.05
修理费	4,122,330.23	679,784.82
环境保护费	1,999,723.55	77,698.96
委外试验费	1,534,813.32	596,965.52
差旅费	666,053.58	447,284.69
办公费	586,467.10	312,554.81
业务招待费	340,162.67	257,296.84
租赁费	149,335.85	100,547.40
技术咨询	54,030.69	285,497.91
其他	3,823,956.03	2,595,715.02
合计	436,364,998.34	119,833,335.28

其他说明

无。

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其中：利息费用	17,041,389.92	22,168,292.21
减：利息收入	23,364,575.69	2,406,306.37
承兑汇票贴息	18,396,536.07	3,467,465.15
汇兑损益	-11,621,224.44	1,427,354.81
手续费及其他	1,503,195.82	977,354.51
合计	1,955,321.68	25,634,160.31

其他说明

无。

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	26,650,871.45	18,377,841.69

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,665,237.52	-1,957,324.16
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		307,979.62
其他	-53,989.03	
合计	2,611,248.49	-1,649,344.54

其他说明



无。

#### 69、净敞口套期收益

无。

#### 70、公允价值变动收益

无。

#### 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	525,248.48	-731,370.93
应收票据坏账损失		63,451.36
应收账款坏账损失	-17,357,868.00	-20,629,944.45
合计	-16,832,619.52	-21,297,864.02

其他说明

无。

#### 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	3,266,975.31	40,012,898.66
五、固定资产减值损失	-15,140,045.35	-2,984,367.05
合计	-11,873,070.04	37,028,531.61

其他说明：

无。

#### 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	-686,636.56	3,440,079.22

#### 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款收入	157,990.50	37,882.64	157,990.50
其他	1,115,926.60	744,561.11	1,115,926.60
合计	1,273,917.10	782,443.75	1,273,917.10

计入当期损益的政府补助：

无。

其他说明：

无。

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	138,117.00	50,000.00	138,117.00
违约赔偿金	445,515.74	3,522.25	445,515.74
罚款、滞纳金	82,909.43	45,983.58	82,909.43
非流动资产毁损报废损失		1,179,221.02	
其他	1,550,420.77	236,766.45	1,550,420.77
合计	2,216,962.94	1,515,493.30	2,216,962.94

其他说明：

无。

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	658,423,519.36	170,449,057.52
递延所得税费用	-26,551,018.34	55,721.38
合计	631,872,501.02	170,504,778.90

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	3,608,424,334.95
按法定/适用税率计算的所得税费用	541,263,650.24
子公司适用不同税率的影响	74,356,422.73
调整以前期间所得税的影响	1,517,477.65
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	551,735.47
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-137,779.17
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	14,720,779.73
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-399,785.63
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	0.00
其他	0.00
所得税费用	631,872,501.02

其他说明：

无。

## 77、其他综合收益

详见附注 57

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	28,339,667.26	16,430,895.75
保证金、押金	24,113,837.74	45,003,989.56
利息收入	16,999,556.19	2,406,306.37
收到的退税款	0.00	7,167,993.93
营业外收入	1,133,183.43	7,575,354.63
其他	8,172,721.18	9,310,174.30
合计	78,758,965.80	87,894,714.54

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	370,467,262.22	181,402,647.41
营业外支出	40,073.11	1,632.17
保证金、押金	-8,234,251.13	2,423,289.30
其他	2,652,179.98	45,380.80
合计	364,925,264.18	183,872,949.68

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款利息	2,037,291.67	0.00
合计	2,037,291.67	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款	522,897,963.78	0.00
合计	522,897,963.78	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到票据贴现款	195,851,527.77	56,786,623.17
收到售后租回项目融资款		58,992,000.00
合计	195,851,527.77	115,778,623.17

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁款项		69,175,680.00
支付利息		6,862.76
支付股票回购款及利息	386,693,902.67	
其他		7,320,789.82
合计	386,693,902.67	76,503,332.58

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

### 79、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,976,551,833.93	813,462,643.23
加：资产减值准备	28,705,689.56	-15,730,667.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	229,277,529.04	181,665,411.56
使用权资产折旧		
无形资产摊销	31,798,885.25	8,546,272.88
长期待摊费用摊销	6,405,519.12	5,729,784.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	686,636.56	-3,440,079.22
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00

财务费用（收益以“-”号填列）	17,041,389.92	22,168,292.21
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,611,248.49	1,649,344.54
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	46,028,864.27	13,210,204.61
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-435,726.16	-228,896.57
存货的减少（增加以“-”号填列）	-99,982,116.59	-105,349,457.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,517,015,853.46	-1,666,811,435.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	638,232,219.96	1,463,911,653.28
其他	71,836,977.80	0.00
经营活动产生的现金流量净额	2,426,520,600.71	718,783,070.04
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,943,655,608.25	2,106,620,532.79
减：现金的期初余额	2,138,438,099.15	302,132,980.96
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-194,782,490.90	1,804,487,551.83

## （2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	47,000,000.00
其中：	
池州天赐合并	9,000,000.00
宜春天赐合并	38,000,000.00
其中：	
其中：	
取得子公司支付的现金净额	47,000,000.00

其他说明：

无。

## （3） 本期收到的处置子公司的现金净额

无。

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,943,655,608.25	2,138,438,099.15
其中：库存现金	37,675.97	43,497.24
可随时用于支付的银行存款	1,698,816,113.22	2,137,159,544.74
可随时用于支付的其他货币资金	244,801,819.06	1,235,057.17
三、期末现金及现金等价物余额	1,943,655,608.25	2,138,438,099.15
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	526,542,016.06	9,386,321.45

其他说明：

无。

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无。

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	526,542,016.06	保证金、信用证
应收票据	63,084,234.00	质押
存货	0.00	
固定资产	159,872,344.02	抵押
无形资产	124,408,938.14	抵押
长期股权投资	300,618,463.60	质押
合计	1,174,525,995.82	

其他说明：

(1) 本公司以 0.11 万元货币资金、浙江天硕以 34.05 万货币资金作为银行承兑汇票保证金，天津天赐以 20.04 万元货币资金作为建设工人保证金。

(2) 天津天赐因诉讼被冻结货币资金 600 万。

(3) 本公司购买大额存单 5000 万受限，九江天赐购买大额存单 47000 万受限。

(4) 九江天赐以部分应收票据质押开具银行承兑汇票。

(5) 九江天赐售后回租租赁业务抵押固定资产。

(6) 江苏天赐项目土地及项目后续建设形成的房产抵押向银行借款；南通天赐项目用地和房产作为抵押担保。

(7) 以持有的宜春天赐 70%股权、浙江天硕 59.26%股权质押，取得银行借款。

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	30,068,764.66	6.7114	201,803,507.13
欧元	1,795,056.56	7.0084	12,580,474.40
港币	75,130.57	0.8552	64,251.66
日元	164,000.00	0.0491	8,058.30
英镑	1,555.00	8.1365	12,652.26
捷克克朗	87,072,798.97	0.2832	24,659,016.67
澳大利亚元	22,461.15	4.6145	103,646.98
应收账款			
其中：美元	18,382,798.01	6.7114	123,374,310.56
欧元	2,051,540.15	7.0084	14,378,013.99
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	5,446,015.76	6.7114	36,550,390.16
欧元	14,383,807.27	7.0084	100,807,474.88
港币	1,621.00	0.8552	1,386.28
日元	77,654,000.00	0.0491	3,815,606.94
英镑	11,039.70	8.1365	89,824.52
澳大利亚元	500,000.00	4.6145	2,307,250.00
其他应收款			
其中：韩元	12,000,000.00	0.0052	61,860.00
其他应付款			
其中：美元	805,841.75	6.7114	5,408,326.32
欧元	10,699.30	7.0084	74,984.98
港币	247,673.41	0.8552	211,810.30
澳大利亚元	4,972,933.98	4.6145	22,947,603.85

其他说明：

无。

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无。

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
锂电三元正极材料	20,000,000.00	递延收益	
高电压锂离子电池用电解液及新型锂盐产业化技术研究	3,180,000.00	递延收益	
3000t/a 电解液添加剂项及 1000t/a 三氟甲基亚磺酸钠盐系列产品”重大技改项目	1,959,999.92	递延收益	
年 2 万吨废旧电池回收综合利用项目	1,855,063.09	递延收益	
2020 年广东省重点领域研发计划第六批项目和对接国家重大科技项目	1,620,000.00	递延收益	
1000t/年 LiPF6 电解质盐产业化与天赐研发中心项目	1,165,506.77	递延收益	
污水处理管道工程项目	760,788.19	递延收益	
高安全高能量密度二氧化钛基锂离子电池负极材料的设计与开发	540,000.00	递延收益	
2019 年市科技创新发展专项资金项目（第一批）30 万//珠江科技新星专题“含氟聚丙烯酸酯的制备及产	300,000.00	递延收益	
高压实磷酸铁锂正极材料关键技术开发及其产业化	210,000.00	递延收益	
1000 吨/年 LiPF6 电解质盐产业化与天赐研发中心项目	201,133.49	递延收益	
年产 1000 吨高压超高压输变电网的液体硅橡胶	58,333.33	递延收益	
产业扶持资金	9,530,000.00	其他收益	9,530,000.00
重大制造业技改项目补助	3,840,000.00	其他收益	3,840,000.00
2021 年省级工业发展专项 年产 15 万吨锂电材料项目	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
新一代绿色高性能动力电池用功能电解液的研制及开发	1,400,000.00	其他收益	1,400,000.00
耐紫外抗冷热冲击光学级硅橡胶研发及产业化	1,400,000.00	其他收益	1,400,000.00
耐高温有机硅胶用梯形硅树脂的开发及产业化	1,200,000.00	其他收益	1,200,000.00
稳岗补贴	1,001,522.23	其他收益	1,001,522.23
2021 年进一步促进先进制造业发展办法制造业“单项冠军”奖励	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
与资产相关的政府补贴折旧/摊销	757,040.67	其他收益	757,040.67



2021 年度第三批省级人才发展专项资金	600,000.00	其他收益	600,000.00
2021 年省级科技计划基于 5G 的电解液智能制造应用项目	500,000.00	其他收益	500,000.00
周东、朱超南博士后科研项目及招录奖励	400,000.00	其他收益	400,000.00
2021 年外资出口奖励	390,200.00	其他收益	390,200.00
2022 年第一批县级科技计划项目经费	362,000.00	其他收益	362,000.00
一次性留工补助	348,250.00	其他收益	348,250.00
2021 年高企认定奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
2020 年高企奖励资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
2021 年市级人才发展专项资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
博士后科研资助	200,000.00	其他收益	200,000.00
2022 年出口信保资金	187,264.00	其他收益	187,264.00
民营及中小企业银行贷款利息补贴	177,000.00	其他收益	177,000.00
2020 年县民营经济发展奖	127,900.00	其他收益	127,900.00
成长型小微企业奖补	120,000.00	其他收益	120,000.00
2022 年激励工业企业加速发展奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
2019 年瞪羚企业奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
其他	60,369.40	其他收益	60,369.40
2021 年个税手续费返还	57,825.15	其他收益	57,825.15
2022 年度科技保险保费补贴	51,500.00	其他收益	51,500.00
知识产权数据库、检索及管理信息系统费用资助	50,000.00	其他收益	50,000.00
2020 年专精特新资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
惠企政策兑现资金	40,000.00	其他收益	40,000.00

## (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无。

## 85、其他

无。

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方	股权取得	股权取得	股权取得	股权取得	购买日	购买日的	购买日至期末被购	购买日至期末被购
------	------	------	------	------	-----	------	----------	----------

名称	时点	成本	比例	方式		确定依据	买方的收入	买方的净利润
瓴汇（深圳）产业发展有限公司	2022 年 05 月 09 日	0.00	100.00%	其他股东减资退出	2022 年 05 月 31 日	工商变更日期	0.00	0.00

其他说明：

无。

**(2) 合并成本及商誉**

无。

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

无。

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**

无。

**(6) 其他说明**

无。

## 2、同一控制下企业合并

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

无。

**(2) 合并成本**

无。

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

无

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照

权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

无。

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

#### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本期新设四川天赐、江门天赐等 2 家公司，自设立起纳入合并范围。

本期广州天赐吸收合并天赐有机硅，天赐有机硅 2022 年 3 月完成工商注销。

本期九江吉慕特 2022 年 3 月完成工商注销。

本期广州天赐收购瓴汇(深圳)产业发展有限公司，2022 年 5 月完成工商变更，2022 年 5 月末纳入合并范围。

本期池州天赐吸收合并安徽奕升，安徽奕升 2022 年 6 月完成工商注销。

#### 6、其他

无。

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
九江天赐	九江	九江	化工	100.00%		设立
天津天赐	天津	天津	化工	90.00%	10.00%	设立
香港天赐	香港	香港	贸易	100.00%		设立
张家港吉慕特	张家港	张家港	化工	100.00%		设立
江西天赐创新中心	九江	九江	贸易	100.00%		设立
九江天祺	九江	九江	化工		100.00%	设立
宁德凯欣	宁德	宁德	化工	100.00%		设立
宜春天赐	宜春	宜春	化工	70.00%		非同一控制下企业合并
浙江艾德	台州	台州	化工		70.00%	非同一控制下企业合并
池州天赐	池州	池州	化工		100.00%	非同一控制下企业合并
安徽天孚	安徽	安徽	化工		100.00%	非同一控制下企业合并
中天鸿锂	赣州	赣州	化工	77.20%		非同一控制下

						企业合并
九江矿业	九江	九江	化工	75.00%		设立
江苏天赐	溧阳	溧阳	化工	100.00%		设立
天赐中硝	九江	九江	化工		65.00%	设立
浙江天硕	衢州	衢州	化工	82.96%		设立
天赐电解液	九江	九江	化工		100.00%	设立
天赐新动力	九江	九江	化工		100.00%	设立
清远天赐	清远	清远	化工	100.00%		设立
福鼎凯欣	福鼎	福鼎	化工		100.00%	设立
捷克天赐	捷克	捷克	化工	100.00%		设立
美国天赐	美国	美国	化工		100.00%	设立
南通天赐	南通	南通	化工	100.00%		设立
宜昌天赐	宜昌	宜昌	化工	100.00%		设立
浙江天赐	衢州	衢州	化工	100.00%		设立
德国天赐	德国	德国	化工	100.00%		设立
天赐资源循环	九江	九江	化工		100.00%	设立
江门天赐	江门	江门	化工	100.00%		设立
四川天赐	眉山	眉山	化工	100.00%		设立
深圳瓴汇	深圳	深圳	商务服务业	100.00%		非同一控制下 企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无。

其他说明：

无。

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
宜春天赐	30.00%	23,074,479.93		52,670,621.36
天赐中硝	35.00%	36,120,078.45		159,466,513.93

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

其他说明：

注 1：本公司通过九江天赐持有天津天赐 10% 股权，直接和间接合计持有天津天赐 100% 股权。

注 2：本公司通过九江天赐持有九江天祺 100% 股权。

注 3：本公司通过宜春天赐持有浙江艾德 100%股权，间接持有浙江艾德 70%股权。

注 4：本公司通过九江天赐持有池州天赐 100%股权。

注 5：本公司通过九江天赐持有天赐中硝 65%股权。

注 6：本公司通过九江天赐持有天赐电解液 100%股权。

注 7：本公司通过九江天赐持有天赐新动力 100%股权。

注 8：本公司通过宁德凯欣持有福鼎凯欣 100%股权。

注 9：本公司通过捷克天赐持有美国天赐 100%股权。

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
宜春天赐	330,0	275,4	605,5	404,3	21,06	425,4	213,5	257,8	471,4	351,7	21,04	372,7
	68,95	62,20	31,16	68,63	6,807	35,43	48,08	78,75	26,83	25,82	7,208	73,03
	9.83	4.72	4.55	1.06	.05	8.11	1.27	3.55	4.82	1.46	.59	0.05
天赐中硝	798,5	82,91	881,4	425,3		425,3	595,7	82,23	677,9	325,5		325,5
	20,51	8,793	39,30	55,34	0.00	65,34	23,70	7,493	61,20	42,81	0.00	42,81
	2.77	.73	6.50	1.59		1.59	9.97	.70	3.67	6.59		6.59

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
宜春天赐	291,249,5	76,914,93	76,914,93	66,139,22	60,466,16	-	-	-
	32.86	3.11	3.11	0.88	7.27	16,593,85	16,593,85	10,452,04
天赐中硝	1,381,162	103,200,2	103,200,2	50,913,97	745,120,8	75,726,23	75,726,23	86,821,69
	,575.40	24.14	24.14	4.19	41.53	6.83	6.83	8.82

其他说明：

无。

### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无。

其他说明：

无。

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

本公司原持有宜昌天赐 65% 股权，2022 年 5 月与股东王光明签订股权转让协议，收购其持有的宜昌天赐 35% 的股权，本公司对宜昌天赐持股比例增加至 100%。

本公司原持有中天鸿锂 76.89% 股权，2022 年 4 月分别与股东张道兵、张超签订股权转让协议，收购其持有的中天鸿锂 0.06%、0.25% 的股权，收购完成后，本公司对中天鸿锂持股比例增加至 77.20%。

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	宜昌天赐	中天鸿锂
购买成本/处置对价	38,000,000.00	320,000.00
--现金	38,000,000.00	320,000.00
--非现金资产的公允价值		
购买成本/处置对价合计	38,000,000.00	320,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	36,861,053.15	-292,683.12
差额	1,138,946.85	612,683.12
其中：调整资本公积	1,138,946.85	612,683.12
调整盈余公积		
调整未分配利润		

其他说明

无。

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
江西云锂	赣州	赣州	化工	24.31%		权益法
耀宁天赐	岳阳	岳阳	制造业	30.00%		权益法
山东华氟	济南	济南	化工	34.83%		权益法
当阳德毅	宜昌	宜昌	化工	20.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

无。

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	山东华氟	山东华氟
流动资产	235,042,782.04	
非流动资产	214,439,977.51	
资产合计	449,482,759.55	
流动负债	166,126,315.81	
非流动负债	14,000,000.00	
负债合计	180,126,315.81	
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	5,253,340.77	
按持股比例计算的净资产份额	93,816,849.35	
调整事项	3,421,849.35	
--商誉	3,421,849.35	
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	95,648,340.77	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	199,556,764.07	
净利润	38,258,083.39	
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	38,258,083.39	
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

无。

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

无。

## (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无。

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无。

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。

### 4、重要的共同经营

无。

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

本公司不存在结构化主体。

### 6、其他

无。

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、其他流动资产、其他权益工具投资、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款及长期应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

#### 1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本

公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。



本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

#### (1) 信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款等。本公司银行存款主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 37.92%（2021 年：57.79%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 60.86%（2021 年：79.74%）。

#### (2) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2022 年 6 月 30 日，本公司尚未使用的银行借款额度为 187,252 万元（2021 年 12 月 31 日：166,500 万元）。

期末，本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项 目	2022.06.30				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合 计
<b>金融资产：</b>					
货币资金	247,019.76				247,019.76
应收票据					
应收账款	363,929.25				363,929.25
应收款项融资	249,534.95				249,534.95
其他应收款	1,046.31				1,046.31
金融资产合计	861,530.27				861,530.27
<b>金融负债：</b>					
短期借款	39,435.28				39,435.28
应付票据	22,868.22				22,868.22
应付账款	282,339.62				282,339.62
其他应付款	62,817.32				62,817.32
一年内到期的非流动负债	10,825.62				10,825.62
其他流动负债	35,000.06				35,000.06
长期借款		33,343.53	13,797.35	9,831.77	56,972.65
金融负债和或有负债合计	453,286.12	33,343.53	13,797.35	9,831.77	510,258.77

期初，本集团持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项 目	2021. 12. 31				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合 计
<b>金融资产：</b>					
货币资金	214,782.44				214,782.44
应收票据	-				
应收账款	338,553.00				338,553.00
应收款项融资	187,550.91				187,550.91
其他应收款	2,232.54				2,232.54
金融资产合计	743,118.89				743,118.89
<b>金融负债：</b>					
短期借款	44,438.72				44,438.72
应付票据	12,630.94				12,630.94
应付账款	223,988.77				223,988.77
其他应付款	49,415.85				49,415.85
一年内到期的非流动负债	11,676.47				11,676.47
其他流动负债	26,292.01				26,292.01
长期借款		25,135.30	4,835.29	1,126.76	31,097.34
金融负债和或有负债合计	368,442.76	25,135.30	4,835.29	1,126.76	399,540.11

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

已签订的担保合同最大担保金额并不代表即将支付的金额。

### (3) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

#### 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本集团利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

#### 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元）依然存在外汇风险。

于 2022 年 06 月 30 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币万元）

项 目	外币负债		外币资产	
	期初数	期末数	期初数	期末数
美元	11,252.08	4,195.87	58,022.69	32,517.78
欧元	10,354.72	10,088.25	6,414.25	2,695.85

日元	524.06	381.56	135.81	0.81
港币	22.78	21.32	906.93	6.42
捷克克朗	36.44	-	2,859.19	2,465.90
韩元	0.96	-	7.14	6.19
英镑	9.78	8.98	1.27	1.27
澳元	5,329.87	2,525.49	4,886.03	10.36
合计	27,530.69	17,221.47	73,233.31	37,704.58

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

## 2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2022 年 06 月 30 日，本公司的资产负债率为 45.17%，2021 年 12 月 31 日：46.98%）。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资	21,591,034.60		306,964,580.00	328,555,614.60
应收款项融资			2,495,349,462.26	2,495,349,462.26
持续以公允价值计量的资产总额	21,591,034.60		2,802,314,042.26	2,823,905,076.86
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无。

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无。

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无。

**5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析**

无。

**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**

无。

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

无。

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

无。

**9、其他**

本年度，本公司的金融资产及金融负债的公允价值计量未发生第一层次和第二层次之间的转换，亦无转入或转出第三层次的情况。

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

无。

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
江西云锂	参股子公司
耀宁天赐	参股子公司
山东华氟	参股子公司
当阳德毅	参股子公司

其他说明

无。

**4、其他关联方情况**

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

广州市汉普医药有限公司（以下简称汉普医药）	相同的控股股东
广州市天赐三和环保工程有限公司（以下简称三和环保）	相同的控股股东
金发科技股份有限公司	相同的独董
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

其他说明

无。

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
三和环保	工程物资	2,769,911.49	35,000,000.00	否	743,458.64
江西云锂	原材料	0.00	28,000,000.00	否	11,113.27
江西云锂	加工费	10,490,885.81		否	5,769,734.85
江西云锂	综合行政及日常经营服务	175,391.17		否	282,961.90
山东华氟	原材料	106,194.70	500,000.00	否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
金发科技	日化材料及特种化学品	61,592.92	36,814.16
汉普医药	提供综合行政及日常经营服务	9,328.65	2,973.76
江西云锂	提供综合行政及日常经营服务	0.00	77,761.08

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无。

### （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

### （3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
汉普医药	房屋	24,000.00	24,000.00

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产	未纳入租赁负债计量的可变租赁	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产

		产租赁的租金费用（如适用）		付款额（如适用）							
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
汉普医药	场地及设备					666,953.79	613,260.23				
江西云锂	房屋					484,067.95	451,813.19				

关联租赁情况说明

无。

#### （4）关联担保情况

本公司作为担保方

无。

本公司作为被担保方

无。

关联担保情况说明：

无。

#### （5）关联方资金拆借

无。

#### （6）关联方资产转让、债务重组情况

无。

#### （7）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	6,700,428.16	1,805,061.86

#### （8）其他关联交易

无。

### 6、关联方应收应付款项

#### （1）应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江西云锂	18,525,602.06	18,525,602.06	20,245,526.41	20,161,235.74

应收账款	万向一二三	10,987,250.40	197,770.51	4,229,442.40	76,129.96
应收账款	金发科技			151,100.00	2,719.80
其他应收款	万向一二三	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00
其他应收款	江西云锂			77,761.08	3,335.95
其他应收款	汉普医药			4,360.00	187.04
预付账款	汉普医药	598,377.30	0.00		
预付账款	万向一二三			100,000.00	0.00

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	江西云锂	6,629,625.36	4,244,924.38
应付账款	江苏中润	32.44	127,726,532.44
应付账款	三和环保	6,575,839.55	15,786,500.00
合同负债	江西云锂	59,480,000.00	0.00
合同负债	万向一二三	63,712,400.00	59,276,814.16
其他应付款	江西云锂	974,228.92	138,703.36
其他应付款	汉普医药	14,724.78	76,910.10
其他应付款	江苏中润	0.00	54,142,560.00

## 7、关联方承诺

交易对方的业绩承诺及补偿安排：

本期本公司以支付现金方式向江苏中润购买浙江天硕 23.7037%股权，收购价款 18,047.52 万元。江苏中润自愿对浙江天硕 2022 至 2024 三个会计年度经营业绩作出承诺及补偿安排：2022 年净利润不低于 4,354.18 万元；2023 年净利润不低于 7,027.32 万元；2024 年净利润不低于 9,443.66 万元；业绩承诺期间累计实现净利润不低于 20,825.16 万元。前述净利润以扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为准。当期补偿金额=（截至当期期末累计承诺净利润之和-截至当期期末累计实际净利润之和）/业绩承诺期间承诺净利润总额\*交易对价-累积已补偿金额，且上述已经补偿的现金不予退还。由于浙江天硕业绩事项存在不确定性，本公司本报告期末对或有对价可能形成的资产未予确认。

保证人徐金富对上述业绩承诺承担连带保证责任。

## 8、其他

无。

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	5,035,677.00
公司本期失效的各项权益工具总额	347,866.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余	注 1

期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	不适用

其他说明

注 1：第五届董事会第三十次会议和第五届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于调整 2021 年股票期权与限制性股票激励计划授予权益数量及价格的议案》。同意本激励计划股票期权首次授予已获授但尚未行权的股票期权数量由 24.315 万份调整为 48.63 万份，行权价格由 150.75 元/份调整为 75.125 元/份；限制性股票首次授予已获授但尚未解除限售的限制性股票数量由 457.3650 万股调整为 914.73 万股，回购价格由 75.38 元/股调整为 37.44 元/股。激励计划分三期解锁，分别于 2022 年解锁 40%、2023 年解锁 30%、2024 年解锁 30%。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱克-斯科尔斯模型
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	103,800,344.34
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	71,837,645.21

其他说明

无。

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

无。

## 5、其他

无。

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

- 截至 2022 年 06 月 30 日，广州天赐、九江天赐为购买原材料及固定资产已开立但尚未支付的信用证折合人民币分别为 464.37 万元、152.88 万元。
- 截至 2022 年 06 月 30 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。



## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

原告	被告	案由	司法文书	标的额	案件进展情况
于景志	天津天赐	建筑工程合同纠纷	[2020]津 0111 民初 8684 号	600.00 万元	上诉中（注）

注：天津天赐因工程合同纠纷被于景志起诉，诉讼标的 600 万元并冻结 600 万元银行存款。2021 年一审判决天津天赐支付于景志 5,441,790.85 元工程款及相关利息。天津天赐不服判决，提起上诉。2021 年本公司已按照一审判决预提了预计负债。2022 年 7 月 14 日，案件二审开庭。

(2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司为九江天赐借款 155,000.00 万元提供保证担保；为南通天赐借款 19,000.00 万元提供保证担保，为江苏天赐 9,500.00 万元借款提供连带保证担保，为宜昌天赐 37,000.00 万元借款提供连带保证担保。

(3) 抵押及质押情况

截至 2022 年 06 月 30 日，本公司以部分资产用于担保，具体情况见第七节附注、81。

(4) 截至 2022 年 06 月 30 日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

无。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

无。

### 2、利润分配情况

无。

### 3、销售退回

无。

#### 4、其他资产负债表日后事项说明

2022 年 4 月，本公司与江西中科锂业有限公司签订《关于江西云锂材料股份有限公司之股权转让协议》，协议中约定本公司将持有的江西云锂股权 24.31%以 14,870 万元全部转让给江西中科锂业有限公司，截至 2022 年 8 月 23 日，本公司已收到转让股权款项 10,409 万元。

### 十六、其他重要事项

#### 1、前期会计差错更正

##### (1) 追溯重述法

无。

##### (2) 未来适用法

无。

#### 2、债务重组

无。

#### 3、资产置换

##### (1) 非货币性资产交换

无。

##### (2) 其他资产置换

无。

#### 4、年金计划

无。

#### 5、终止经营

无。

#### 6、分部信息

##### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

无。

## (2) 报告分部的财务信息

无。

## (3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

无

## (4) 其他说明

## 1、分部报告

(1) 除精细化工业务外，本公司未经营其他对经营成果有重大影响的业务。同时，由于本公司主要在中国内地经营业务，资产主要位于中国内地，收入亦主要来自中国内地，因此无需按经营分部披露分部信息。

## (2) 地区信息

本期或本期期末	境内	境外	合计
对外交易收入	10,047,707,423.97	315,720,659.51	10,363,428,083.48
非流动资产	6,285,654,998.81		6,285,654,998.81
续			
上期或上期期末	境内	境外	合计
对外交易收入	3,493,930,129.58	205,516,185.22	3,699,446,314.80
非流动资产	4,185,746,512.71	-	4,185,746,512.71

## (3) 对主要客户的依赖程度

报告期，本公司从某单一客户所取得的收入占本公司总收入的 54.77%。

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

## 8、其他

无。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏	10,029,150.41	0.56%	10,029,150.41	100.00%	0.00	10,061,440.41	1.19%	10,061,440.41	100.00%	0.00

账准备的应收账款										
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,768,665,416.07	99.44%	21,803,445.08	1.23%	1,746,861,970.99	834,227,099.18	98.81%	14,838,335.08	1.78%	819,388,764.10
其中:										
信用风险未显著变化的客户	562,115,139.67	31.60%	15,770,693.70	2.81%	546,344,445.97	623,935,671.97	73.90%	13,786,877.95	2.21%	610,148,793.56
内部关联方	1,206,550,276.40	67.83%	6,032,751.38	0.50%	1,200,517,525.02	210,291,427.67	24.91%	1,051,457.13	0.50%	209,239,970.54
合计	1,778,694,566.48	100.00%	31,832,595.49	1.79%	1,746,861,970.99	844,288,539.59	100.00%	24,899,775.49	2.95%	819,388,764.10

按单项计提坏账准备: 10,029,150.41

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	3,484,150.00	3,484,150.00	100.00%	诉讼客户
客户二	3,177,505.15	3,177,505.15	100.00%	诉讼客户
客户三	2,109,970.00	2,109,970.00	100.00%	诉讼客户
5 个客户	1,257,525.26	1,257,525.26	100.00%	诉讼客户/预计回款可能性低
合计	10,029,150.41	10,029,150.41		

按组合计提坏账准备: 1,768,665,416.07

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,737,899,507.95	15,888,059.51	0.91%
1 至 2 年	15,053,720.16	4,355,824.59	28.94%
2 年至 3 年	25,741,338.37	11,588,711.39	45.02%
合计	1,778,694,566.48	31,832,595.49	

确定该组合依据的说明:

无。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,737,899,507.95
1 至 2 年	15,053,720.16
2 至 3 年	18,675,283.39
3 年以上	7,066,054.98
3 至 4 年	3,585,904.98
4 至 5 年	819,000.00
5 年以上	2,661,150.00
合计	1,778,694,566.48

## （2） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	24,899,775.49	7,098,919.00	0.00	166,099.00	0.00	31,832,595.49
合计	24,899,775.49	7,098,919.00	0.00	166,099.00	0.00	31,832,595.49

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无。

## （3） 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	166,099.00

其中重要的应收账款核销情况：

无。

应收账款核销说明：

无。

## （4） 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	770,206,433.77	43.30%	8,411,151.20
单位二	198,317,990.27	11.15%	4,958,304.93
单位三	120,767,780.00	6.79%	4,809,942.80
单位四	81,657,929.47	4.59%	4,326,905.10
单位五	78,617,422.43	4.42%	3,547,529.24
合计	1,249,567,555.94	70.25%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	768,750.00	0.00
应收股利	470,000,000.00	600,000,000.00
其他应收款	906,735,677.58	498,332,639.78
合计	1,377,504,427.58	1,098,332,639.78

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	768,750.00	0.00
合计	768,750.00	0.00

## 2) 重要逾期利息

无。

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
九江天赐	470,000,000.00	530,000,000.00
宁德凯欣		70,000,000.00
合计	470,000,000.00	600,000,000.00

## 2) 重要的账龄超过1年的应收股利

无。

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

无。

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	2,977,920.12	17,962,619.12
外部单位资金往来	3,498.72	0.00
内部资金往来	26,665.31	483,684,822.08
其他	142,693.07	257,571.75
合计	3,150,777.22	501,905,012.95

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	3,572,373.17			3,572,373.17
2022年1月1日余额在本期				
本期计提	1,505,050.35			1,505,050.35
2022年6月30日余额	5,077,423.52			5,077,423.52

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	724,444,184.07
1年以内(含1年)	724,444,184.07
1至2年	131,757,621.84
2至3年	55,282,937.19
3年以上	328,358.00
3至4年	12,600.00
4至5年	0.00
5年以上	315,758.00
合计	911,813,101.10

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
第一阶段	3,572,373.17	1,505,050.35				5,077,423.52
合计	3,572,373.17	1,505,050.35				5,077,423.52

无。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无。

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	外部单位资金往来	2,500,000.00	1年以内	0.27%	107,250.00
单位二	外部单位资金往来	2,350,000.00	4-5年	0.26%	2,350,000.00
单位三	外部单位资金往来	2,169,040.00	1年以内	0.24%	93,051.82
单位四	外部单位资金往来	1,400,000.00	1-2年	0.15%	162,150.00
单位五	外部单位资金往来	1,100,000.00	1年以内	0.12%	47,190.00
合计		9,519,040.00		1.04%	2,759,641.82

## 6) 涉及政府补助的应收款项

无。

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无



其他说明：

无

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,747,558.50 8.22	124,150,623. 44	3,623,407,88 4.78	3,530,469,92 1.08	124,150,623. 44	3,406,319,29 7.64
对联营、合营企业投资	283,480,506. 95	114,705,135. 08	168,775,371. 87	144,670,269. 43	114,705,135. 08	29,965,134.3 5
合计	4,031,039,01 5.17	238,855,758. 52	3,792,183,25 6.65	3,675,140,19 0.51	238,855,758. 52	3,436,284,43 1.99

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期 末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
天赐有机硅	36,630,422 .24				36,630,422 .24	0.00	
九江天赐	1,659,251, 544.53				28,101,347 .83	1,687,352, 892.36	
九江天祺	1,282,129. 79				640,920.87	1,923,050. 66	
香港天赐	9,005,009. 90					9,005,009. 90	
天赐中硝	638,289.23				893,984.00	1,532,273. 23	
宁德凯欣	185,613,04 1.66				741,719.76	186,354,76 1.42	
天津天赐	54,500,616 .47				625,788.80	55,126,405 .27	
九江矿业	90,000,000 .00				47,892.00	90,047,892 .00	
宜春天赐	170,853,33 2.87				1,200,509. 61	172,053,84 2.48	40,120,722 .63
江西天赐创新中心	2,041,594. 00				47,892.00	2,089,486. 00	
江苏天赐	105,400,00 0.00	27,600,000 .00			36,845.17	133,036,84 5.17	
浙江艾德	228,778.17				367,172.00	595,950.17	
中天鸿锂	0.00	320,000.00			143,086.56	463,086.56	80,000,000 .00
安徽天孚	418,147.01				1,277,120. 00	1,695,267. 01	
池州天赐	187,173.00				622,117.73	809,290.73	
张家港吉慕特	29,928,542 .52					29,928,542 .52	4,029,900. 81
浙江天硕	300,594,42				3,456,829.	304,051,25	

	6.25				05	5.30	
捷克天赐	34,624,500.00					34,624,500.00	
清远天赐	404,090,000.00					404,090,000.00	
浙江天赐	7,000,000.00	50,000,000.00				57,000,000.00	
天赐新动力					95,784.00	95,784.00	
四川天赐		30,000,000.00				30,000,000.00	
南通天赐	225,500,000.00	44,500,000.00				270,000,000.00	
德国天赐	48,531,750.00					48,531,750.00	
宜昌天赐	40,000,000.00	63,000,000.00				103,000,000.00	
合计	3,406,319,297.64	215,420,000.00	0.00	0.00	74,929,431.62	3,623,407,884.78	124,150,623.44

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
江西云锂材料股份有限公司	13,465,134.35			-2,398,999.30						11,066,135.05	114,705,135.08
岳阳耀宁天赐矿业有限公司	16,500,000.00	33,750,000.00		-189,103.95						50,060,896.05	
山东华氟化工有限责任公司		90,395,000.00		5,253,340.77						95,648,340.77	
当阳德毅化工有限公司		12,000,000.00								12,000,000.00	
小计	29,965,134.35	136,145,000.00	0.00	2,665,237.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	168,775,371.87	114,705,135.08
合计	29,965,134.35	136,145,000.00	0.00	2,665,237.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	168,775,371.87	114,705,135.08

**(3) 其他说明**

无。

**4、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,268,300,340.24	2,337,894,249.42	790,423,390.49	632,401,047.83
其他业务	979,590,054.95	380,532,601.81	188,899,579.40	17,107,674.45
合计	4,247,890,395.19	2,718,426,851.23	979,322,969.89	649,508,722.28

收入相关信息：

无。

与履约义务相关的信息：

无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

无。

**5、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,665,237.52	-1,957,324.16
合计	2,665,237.52	-1,957,324.16

**6、其他**

无。

**十八、补充资料****1、当期非经常性损益明细表**

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
----	----	----

非流动资产处置损益	-686,636.56	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	26,650,871.45	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-943,045.84	
减：所得税影响额	4,145,977.62	
少数股东权益影响额	1,053,213.35	
合计	19,821,998.08	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	34.04%	1.52	1.52
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	33.81%	1.51	1.51

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无。

## 4、其他

无。